

Приложение №2.
Годовая бухгалтерская отчетность
по РСБУ за 2011 год

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2011 г.**

Организация	ВТБ Лизинг Финанс (общество с ограниченной ответственностью)	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг	по ОКПО	81488822		
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью	ИНН	7709747412/770901001		
форма собственности		по ОКВЭД	65.21		
Единица измерения: тыс руб		по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Местонахождение (адрес)	109147, Москва г, Воронцовская ул, д. 43, кор. 1	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Основные средства	1130	-	-	-
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11301	-	-	-
	Оборудование к установке	11302	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11303	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11304	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11305	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11306	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
5302	Финансовые вложения	1150	23193585	29814588	25666392
	в том числе:				
	долгосрочные займы	11501	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	100	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11701	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11702	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	23193585	29814588	25666392
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				

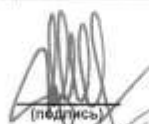
	Запасы	1210	-	-	-
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	-	-
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12107	-	-	-
	Основное производство	12108	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12109	-	-	-
	Вспомогательные производства	12110	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
5510	Дебиторская задолженность	1230	885427	918560	4354
	в том числе:				
5511	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2398	2789	851
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	1500	-
5511	Расчеты по налогам и сборам	12303	14663	10871	1740
5511	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	134	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
5511	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	868232	903400	1763
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6127199	5324883	5178300
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
5306	Предоставленные займы	12403	6127199	5324883	5178300
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2054	3225	864
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	2054	3225	864
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-

5680	Прочие оборотные активы	1260	-	9	10
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
5680	Расходы будущих периодов	12605	-	9	10
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12607	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	7014680	6246677	5183528
	БАЛАНС	1600	30208365	36061265	30849920

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	44095	13876	2051
	Резервный капитал	1360	2	2	2
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	2	2	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	47176	30219	11825
	Итого по разделу III	1300	91283	44107	13888
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	23231560	29846680	25692600
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	23231560	29846680	25692600
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	2
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	23231560	29846680	25692602
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	6876910	6157990	5143430
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	6615120	5845920	4692120
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	261790	312070	451310
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
5560	Кредиторская задолженность	1520	7878	12488	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	-	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
5581	Расчеты по налогам и сборам	15203	-	228	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-

5561	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	7878	12260	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостаткам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
5700	Оценочные обязательства	1540	734	-	-
	в том числе:				
5701	оценочное обязательство под предстоящую оплату отпусков	15401	734	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6885522	6170478	5143430
	БАЛАНС	1700	30208365	38061265	30849920

Руководитель


(подпись)

Черныш Павел
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Дрогина Марита
Андреаниковна
(расшифровка подписи)

27 Января 2012 г.



Отчет о прибылях и убытках
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.

Организация **ВТБ Лизинг Финанс (общество с ограниченной ответственностью)**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности **Финансовый лизинг**

Организационно-правовая форма **Общество с ограниченной ответственностью**

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2011
81488822		
7709747412/770901001		
65.21		
65	16	
384		

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	Выручка	2110	-	4661
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	-	4661
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	4661
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	-	4661
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
5600	Управленческие расходы	2220	(13048)	(10558)
	в том числе:			
5600	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(13048)	(10558)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(13048)	(5897)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(13048)	(5897)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	2382580	3227365
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	2382580	3227365
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
5560	Проценты к уплате	2330	(2303590)	(3176720)
	в том числе:			
5561	Проценты к уплате	23301	(2303590)	(3176720)
	Прочие доходы	2340	-	-
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	-	1
	Прочие расходы	2350	(6903)	(6691)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	-	-
	Прочие операционные расходы	23511	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	(6903)	(6691)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	59039	38058
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	59039	38058
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(11963)	(7841)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	56	227
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	2
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	100	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	47176	30219

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 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	47176	30219
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


 (подпись)

**Черныш Павел
Юрьевич**
 (расшифровка подписи)
Главный
бухгалтер

 (подпись)

**Дрогина Марита
Андреаниковна**
 (расшифровка подписи)

27 Января 2012 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2011 г.**

Организация ВТБ Лизинг Финанс (общество с ограниченной ответственностью)
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____
Общество с ограниченной ответственностью _____
Единица измерения тыс руб

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по
ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2011	12	31
81488822		
7709747412/770901001		
65.21		
65	16	
304		

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 2009 г. За 2010 г.	3100	10	-	2051	2	11825	13888
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	30219	30219
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	30219	30219
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	-	-	-	-	-	-

ИФНС №9 по г. Москве
ОРН
1-3 АДР 2012
СПЕЦ. 1 РАЗРЯДА
АВТОШКИН С.А.
МО ТМ
27.03.2012

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
пересценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	11825	-	(11825)	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3200	10	-	13876	2	30219	44107
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	47176	47176
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	47176	47176
пересценка 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
пересценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	30219	-	(30219)	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3300	10	-	44086	2	47176	91283

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 Декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	13888	30219	-	44107
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	13888	30219	-	44107
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	11825	30219	(11825)	30219
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	11825	30219	(11825)	30219
Другие статьи капитала					
до корректировок	3402	2063	-	11825	13888
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	2063	-	11825	13888

3. Чистые активы

Форма 0710023 с 4

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	91283	44107	13888

Руководитель



Черныш Юрий Юрьевич
(подпись)

Главный бухгалтер



Дрожина Мария Андреевна
(подпись)

27 января 2012 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.**

Организация ВТБ Лизинг Финанс (общество с ограниченной ответственностью)	Форма по ОКУД Дата (год, месяц, число)	по ОКПО	ИНН	по ОКВЭД	по ОКОПФ /ОКФС	по ОКЕИ
Идентификационный номер налогоплательщика						
Вид экономической деятельности Финансовый лизинг						
Организационно - правовая форма Общество с ограниченной ответственностью	форма собственности					
Единица измерения тыс. руб.						

К О Д Ы		
0710004		
2011	12	31
81488822		
77097474121770901001		
55.21		
65		16
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. ¹	За Январь - Декабрь 2010 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1378	55484
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1271	3390
прочие поступления	4119	107	52094
Платежи - всего	4120	(2353407)	(3534856)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8889)	(63283)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8038)	(3433)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2316947)	(3450140)
налога на прибыль	4124	(15755)	(18972)
прочие платежи	4129	(2081)	(1028)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2352029)	(3479372)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8646778	9045953
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6247803	5545203
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2400975	3500750
Платежи - всего	4220	(452000)	(10101000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(452000)	(10101000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	8198778	(1055047)

ИФНС №9 по г.МОСКВЕ
ОРИ

13 АПР 2012

СПЕЦИАЛ. РАЗРЯД
АНТОНОВ С.А.

по ТМ

27.03.2012

[Подпись]

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. ¹	За Январь - Декабрь 2010 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	9998100
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	9998100
Платежи - всего	4320	(5845920)	(5461320)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5845920)	(5461320)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5845920)	4536780
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1171)	2361
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3225	864
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2054	3225
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Черныш Павел
Юрьевич
(расшифровка подписи)

27 Января 2012 г.

Примечания

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

Главный бухгалтер



Дрогина Марита
Андреевна
(расшифровка подписи)



3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло (погашено)		Текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Параллельная стоимость	Накопленная амортизация		
Долгосрочные - всего:	5301	3к 2011 г.	29814588	-	-	8821003	-	-	23193585
5311	3к 2010 г.		29898392	-	10000000	5851804	-	-	29814588
в том числе:									
5302	3к 2011 г.		29814588	-	-	8821003	-	-	23193585
5312	3к 2010 г.		29898392	-	10000000	5851804	-	-	29814588
5305	3к 2011 г.		8324883	-	8324634	5112024	-	2410284	6127196
5315	3к 2010 г.		5176300	-	8351815	4705003	-	3500229	5324883
Краткосрочные - всего									
в том числе:									
5306	3к 2011 г.		5324883	-	8324634	5112024	-	2410284	6127196
5316	3к 2010 г.		5176300	-	8351815	4705003	-	3500229	5324883
5300	3к 2011 г.		35138471	-	8324634	11733027	-	2410284	29320784
5310	3к 2010 г.		30844692	-	18351815	10558807	-	3500229	35138471
Финансовых вложений - Итого									

ИФНС №9 ПО Г. МОСКВЕ
ОРН

13 АПР 2012

СПЕКТ РАВЯДА
АНТОНКИ С.А.

2012

24.03.2012

[Подпись]

0710006 с. 8

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	на 31 декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в заполке - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, передаваемые третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступление		Выбыло		Перевод из резерва в статью кредиторской задолженности	Выплата резерва по сомнительным долгам
			Учтенная по условиям договора	Взносная резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	Примитивная с процентами, штрафы и иные начисления	Потребление	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками:	5502	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5522	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2011 г.	818560	-	904646	-	937779	-	885427	-
в том числе:	5530	За 2010 г.	4354	-	1007027	-	92821	-	918560	-
Другая дебиторская задолженность	5511	За 2011 г.	818560	-	904646	-	937779	-	885427	-
в том числе:	5531	За 2010 г.	4354	-	1007027	-	92821	-	918560	-
Итого	5500	За 2011 г.	918560	-	904646	-	937779	-	885427	-
	5520	За 2010 г.	4354	-	1007027	-	92821	-	918560	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Прекращенная просрочка штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долгов кредиторской задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2010 г.	12488	-	-	12488	-	-	7878
в том числе:									12488
другая кредиторская задолженность	5561	3а 2011 г.	12488	-	-	-	12488	-	7878
	5550	3а 2010 г.	-	12488	-	-	-	-	12488
Итого	5570	3а 2010 г.	-	12488	-	-	12488	-	7878
								X	12488

07-0005 с 12

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	9576	3545
Отчисления на социальные нужды	5630	863	611
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2510	6001
Итого по элементам	5660	13039	10557
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	9	1
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	13048	10558

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	734	-	-	734
в том числе:						
оценочное обязательство под предстоящую оплату отпусков	5701	-	734	-	-	734

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам ООО ВТБ Лизинг Финанс

Сведения об аудируемом лице

Наименование: ООО ВТБ Лизинг Финанс

Данные о регистрации в Едином государственном реестре юридических лиц о юридическом лице: Основной государственный регистрационный номер 1077757625384. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 77 № 011839796 выдано 6 июля 2007 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Местонахождение: 109147, Россия, г. Москва, Воронцовская ул., д. 43, стр. 1.

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»

Основной государственный регистрационный номер 1027739707203.

Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.

ООО «Эрнст энд Янг» является членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (НП АПР). ООО «Эрнст энд Янг» зарегистрировано в реестре аудиторов и аудиторских организаций НП АПР за номером 3028, а также включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 10201017420.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО ВТБ Лизинг Финанс, которая состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 г., отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2011 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ООО ВТБ Лизинг Финанс несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности данной отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности и международными стандартами аудита. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает в себя проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений бухгалтерской отчетности, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска аудитор рассматривает систему внутреннего контроля, обеспечивающую составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включает в себя оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства представляют достаточные и надлежащие основания для выражения нашего мнения.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО ВТБ Лизинг Финанс по состоянию на 31 декабря 2011 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Прочие сведения

Прилагаемая бухгалтерская отчетность не имеет своей целью представление финансового положения и результатов деятельности в соответствии с принципами или методами бухгалтерского учета, общепринятыми в странах и иных административно-территориальных образованиях, помимо Российской Федерации. Соответственно, прилагаемая бухгалтерская отчетность не предназначена для лиц, не знакомых с принципами, процедурами и методами бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.



И.Р. Сафиулин,
Директор
ООО «Эрнст энд Янг»

26 марта 2012 г.

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	2
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	2
3.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	5
4.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	7
5.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ.....	8
6.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ.....	8
7.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	8
8.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА.....	9
9.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	15
10.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО РАСХОДАМ И ДОХОДАМ ОРГАНИЗАЦИИ.....	16
11.	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	17
12.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	17
13.	УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	18
14.	СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА.....	19

НФНС №9 ПО Г.МОСКВЕ
ОРИ
13 АПР 2012
СРЕД. 1 РАЗРЯДА
АВТОШКЕН С.А.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО ВТБ Лизинг Финанс за 2011 год

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО ВТБ Лизинг Финанс, именуемого в дальнейшем «Общество», за 2011 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество было учреждено 06 июля 2007 года.

Общество зарегистрировано по адресу: 109147, г. Москва, ул. Воронцовская, д. 43, стр.1

Данные о государственной регистрации Общества:

1077757625384 от 25 января 2011 г. ОГРН (Серия 77 № 011839796)

Основной вид деятельности Общества: финансовый лизинг.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2011 году составила 5 (пять) человек (2010 – 4 человека).

Единоличным исполнительным органом является Директор ООО ВТБ Лизинг Финанс, Черныш Павел Юрьевич.

Состав совета директоров:

Обязательная информация		Дополнительная информация	
Ф.И.О.	Должность	Общая сумма вознаграждения, выплаченного им	Описание вида выплаченного вознаграждения
Аладышев Кирилл Юрьевич	Председатель Совета директоров	Не выплачивалось	-
Радивилина Анна Сергеевна	Член Совета директоров	Не выплачивалось	-
Черныш Павел Юрьевич	Член Совета директоров	Не выплачивалось	-

Дочерние и зависимые общества

ООО ВТБ Лизинг Финанс дочерних и зависимых обществ не имеет.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 21 ноября 1996 г. «О бухгалтерском учете» (с изменениями от 23 июля 1998 г., 28 марта, 31 декабря 2002 г., 10 января, 28 мая, 30 июня 2003 г., 03 ноября 2006 г., 23 ноября 2009 г., 8 мая 2010 г., 27 июля 2010 г., 28 сентября 2010 г., 28 ноября 2011 г.) и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г. и 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2011 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность перед Обществом, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором.

Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности Общества не реже, чем раз в год перед составлением годовой отчетности.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. (Пункт 70 Приказа 34н в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н).

Финансовые вложения

К финансовым вложениям в соответствии с ПБУ 19/2 "Учет финансовых вложений" относятся: государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя); вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

К финансовым вложениям не относятся:

- собственные акции, выкупленные акционерным обществом у акционеров для последующей перепродажи или аннулирования;
- векселя, выданные организацией-векселедателем организации-продавцу при расчетах за проданные товары, продукцию, выполненные работы, оказанные услуги;
- вложения организации в недвижимое и иное имущество, имеющее материально-вещественную форму, предоставляемые организацией за плату во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода;
- драгоценные металлы, ювелирные изделия, произведения искусства и иные аналогичные ценности, приобретенные не для осуществления обычных видов деятельности.

Аналитический учет финансовых вложений ведется таким образом, чтобы обеспечить информацию по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

В соответствии с п. 41 ПБУ 19/02 финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

В соответствии с письмом Минфина России от 19 декабря 2006 года N 07-05-06/302 классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных производится Организацией на дату их признания в бухгалтерском учете и в дальнейшем изменению не подлежит.

Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию

Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию соответствует основным положениям ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 06.10.2008 г. № 107н.

Основная сумма обязательства по полученному займу (включая привлечение заемных средств путем выдачи векселей, выпуска и продажи облигаций) и кредиту (в том числе товарному и коммерческому) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Обязательства по полученному займу представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные обязательства по полученному займу представляются как долгосрочные.

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как уменьшение (погашение) кредиторской задолженности.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Дополнительными расходами по займам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, как правило, независимо от условий предоставления займа (кредита). Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), могут включаться в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита) в том случае, когда такое включение существенно не отличается от равномерного включения.

Дополнительные расходы по займам могут включаться равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; оценка имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования имущества; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы, за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2011 г. составил:
Доллар США 32,1961 рубля;

Евро 41,6714 рубль.
Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2010 г. составил:
Доллар США 30,4769 рублей;
Евро 40,3331 рублей.
Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2009 г. составил:
Доллар США 30,2442 рублей;
Евро 43,3883 рубля.

Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).

Изменения в учетной политике

Общество вносило изменения в учетную политику на 2011 год, по сравнению с 2010 годом на основании:

- Федерального закона от 27.07.2010 №229-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую НК РФ» в частности:
 - п.1 ст.256 и п.1 ст.257 о нижнем пороге стоимости амортизируемых объектов,
 - п.1 ст. 269 о предельной величине процентов, признаваемых расходом,
 - п.1 ст.230 о формах учета начисленных и удержанных доходов;
- Приказа Минфина РФ от 24.12.2010N 186н, внесшим изменения в нормативно-правовые акты по бухгалтерскому учету начиная с 01.01.2011 года и повлекшим изменения ряда действующих стандартов:
 - п.5, п.15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» о лимите первоначальной стоимости основных средств и переоценки основных средств,
 - п.21 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» о переоценки нематериальных активов,
 - п.п.14,15,24 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации» о пересчете величин активов и обязательств;
- ПБУ 23/2010 «Отчет о движении денежных средств», вступлением в силу на основании Приказа Минфина РФ от 02.02.2011 г. N 11н, о правилах составления отчета о движении денежных средств и отражении денежных потоков в бухгалтерском учете;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства» (Приказ Минфина РФ от 13.12.2010 г. N 167н) о необходимости и правилах раскрытия информации об оценочных обязательствах в бухгалтерском учете.

3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Предоставленные займы

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

По состоянию на 31 декабря 2011 года предоставленные займы включали:

Заемщик (по срокам погашения)	Сумма, подлежащая погашению в течение 12 мес. после отчетной даты	Сумма, подлежащая погашению в период более 12 мес. после отчетной даты	Срок погашения	Годовая ставка процентов	Обеспечение
ОАО ВТБ Лизинг	1 268 292	2 417 852	2014	7,35%	-
ОАО ВТБ Лизинг	6 040	8 825	2014	7,35%	-
ОАО ВТБ Лизинг	1 394	2 408	2014	7,35%	-
ОАО ВТБ Лизинг	766 508	4 599 445	2015	6,70%	-
ОАО ВТБ Лизинг	2 692	10 855	2015	6,70%	-
ОАО ВТБ Лизинг	1 559 478	5 365 953	2016	7,00%	-
ОАО ВТБ Лизинг	3 912	13 462	2016	7,00%	-
ОАО ВТБ Лизинг	1 565	5 385	2016	7,00%	-
ОАО ВТБ Лизинг	788 253	3 061 615	2016	8,40%	-
ОАО ВТБ Лизинг	3 961	15 385	2016	8,40%	-
ОАО ВТБ Лизинг	815 870	3 826 969	2017	7,30%	-
ОАО ВТБ Лизинг	813 792	3 823 123	2017	7,25%	-

ОАО ВТБ Лизинг	4 100	19 231	2017	7,30%	-
ОАО ВТБ Лизинг	4 912	23 077	2017	7,25%	-
ОАО ВТБ Лизинг	86 430	-	2012	8,30%	-
Итого предоставленные займы	6 127 199	23 193 585			

По состоянию на 31 декабря 2010 года предоставленные займы включали:

Заемщик (по срокам погашения)	Сумма, подлежащая погашению в течение 12 мес. после отчетной даты	Сумма, подлежащая погашению в период более 12 мес. после отчетной даты	Срок погашения	Годовая ставка процентов	Обеспечение
ОАО ВТБ Лизинг	1 280 430	3 647 218	2014	7,35%	-
ОАО ВТБ Лизинг	6 099	14 708	2014	7,35%	-
ОАО ВТБ Лизинг	1 407	3 762	2014	7,35%	-
ОАО ВТБ Лизинг	766 508	6 132 461	2015	7,25%	-
ОАО ВТБ Лизинг	2 692	16 239	2015	7,25%	-
ОАО ВТБ Лизинг	1 567 033	6 898 969	2016	7,75%	-
ОАО ВТБ Лизинг	3 931	17 308	2016	7,75%	-
ОАО ВТБ Лизинг	1 573	6 923	2016	7,75%	-
ОАО ВТБ Лизинг	787 687	3 826 969	2016	7,10%	-
ОАО ВТБ Лизинг	3 958	19 231	2016	7,10%	-
ОАО ВТБ Лизинг	436 407	4 592 323	2017	7,30%	-
ОАО ВТБ Лизинг	432 088	4 587 708	2017	6,90%	-
ОАО ВТБ Лизинг	2 193	23 077	2017	7,30%	-
ОАО ВТБ Лизинг	2 608	27 692	2017	6,90%	-
ОАО ВТБ Лизинг	7 012	-	2011	7,85%	-
ОАО ВТБ Лизинг	23 257	-	2011	7,85%	-
Итого предоставленные займы	5 324 883	29 814 588			

По состоянию на 31 декабря 2009 года предоставленные займы включали:

Заемщик (по срокам погашения)	Сумма, подлежащая погашению в течение 12 мес. после отчетной даты	Сумма, подлежащая погашению в период более 12 мес. после отчетной даты	Срок погашения	Годовая ставка процентов	Обеспечение
ОАО ВТБ Лизинг	1 313 658	4 876 585	2014	9,88%	-
ОАО ВТБ Лизинг	6 248	20 592	2014	9,88%	-
ОАО ВТБ Лизинг	1 443	5 115	2014	9,88%	-
ОАО ВТБ Лизинг	1 822 475	7 665 476	2015	14,18%	-
ОАО ВТБ Лизинг	6 234	21 624	2015	14,18%	-
ОАО ВТБ Лизинг	1 602 946	8 431 984	2016	14,23%	-
ОАО ВТБ Лизинг	4 021	21 154	2016	14,23%	-
ОАО ВТБ Лизинг	1 608	8 462	2016	14,23%	-
ОАО ВТБ Лизинг	410 671	4 592 323	2016	9,78%	-
ОАО ВТБ Лизинг	1 983	23 077	2016	9,78%	-
ОАО ВТБ Лизинг	7 013	-	2010	9,80%	-
Итого предоставленные займы	5 178 300	25 666 392			

На 31 декабря 2011 года сумма предоставленных займов в размере 29 320 784 тыс. руб. (31 декабря 2010 г.: 35 139 471 тыс. руб., 31 декабря 2009 г.: 30 844 692 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2011 года краткосрочные финансовые вложения включали начисленные проценты в размере 189 396 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2010 года краткосрочные финансовые вложения включали начисленные проценты в размере 212 279 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2009 года краткосрочные финансовые вложения включали начисленные проценты в размере 473 297 тыс. руб.

Финансовые вложения, отраженные в примечании 3 и 4 выше представляют собой займы, предоставленные из средств, полученных от размещения облигаций, отраженных в примечании 9. По указанным выше финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется. По состоянию на 31 декабря 2011, 31 декабря 2010 и 31 декабря 2009 года резервы под обесценение данных финансовых вложений не создавались. Для указанных выше финансовых вложений дисконтированная стоимость представляет собой текущую стоимость будущих денежных потоков, дисконтированных по соответствующим ставкам (указанным выше). Учитывая общепринятую практику изменения договорных процентных ставок в зависимости от рыночных условий, проценты на большинство остатков по данным статьям начислялись с использованием ставок, примерно равных существующим рыночным ставкам. Поскольку процентные ставки по данным финансовым инструментам примерно равны средним рыночным процентным ставкам, балансовая стоимость данных активов примерно равна их дисконтированной стоимости.

4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

	По состоянию на 31.12.2011 г.		По состоянию на 31.12.2010 г.		По состоянию на 31.12.2009 г.	
	Со сроком погашения менее 12 месяцев	Со сроком погашения более 12 месяцев	Со сроком погашения менее 12 месяцев	Со сроком погашения более 12 месяцев	Со сроком погашения менее 12 месяцев	Со сроком погашения более 12 месяцев
Дебиторская задолженность по расчетам с ОАО ВТБ Лизинг	–	–	1 615	–	723	–
Дебиторская задолженность в рамках договора платежного агента (облигационные займы и проценты)	868 200	–	903 400	–	–	–
Прочая дебиторская задолженность	17227	–	13 545	–	3631	–
Итого	885 427	–	918 560	–	4 354	–

Дебиторская задолженность в рамках договора платежного агента с ОАО Банк ВТБ (облигационный займ и НКД серии 02) в размере 868 200 тыс. руб. возникла в связи с предварительной оплатой платежному агенту части номинала и НКД 29 декабря 2011 г. по условиям договора. Погашение части номинала и НКД серии 02 произведено в соответствии с проспектом эмиссии 10 января 2012 года.

Дебиторская задолженность по расчетам с ОАО ВТБ Лизинг на 31 декабря 2010 года представляет собой: а) расчеты по агентскому вознаграждению в рамках Генерального соглашения об организации финансирования между ОАО ВТБ Лизинг и ООО ВТБ Лизинг Финанс в сумме 1 500 тыс. руб. (2009 г.: –), б) расходы, понесенные ООО ВТБ Лизинг Финанс в связи с организацией облигационных займов, которые были предъявлены к возмещению ОАО ВТБ Лизинг в сумме 115 тыс. руб. (2009 г.: 723 тыс. рублей).

Дебиторская задолженность в рамках договора платежного агента с ОАО Банк ВТБ (облигационный займ и НКД серии 02) в размере 903 400 тыс. руб. возникла в связи с предварительной оплатой платежному агенту части номинала и НКД 30 декабря 2010 г. по условиям договора. Погашение части номинала и НКД серии 02 произведено в соответствии с проспектом эмиссии 11 января 2011 года.

На 31 декабря 2011 г., 31 декабря 2010 г., 31 декабря 2009 г. сумма дебиторской задолженности по расчетам

с покупателями, выраженная в иностранной валюте отсутствует. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31 декабря 2011 г., 31 декабря 2010 и 31 декабря 2009 гг. не начислялся.

5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	2 054	3 225	864
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	2 054	3 225	864

Все денежные средства на 31 декабря 2011, 2010 и 2009 гг. были размещены на расчетных счетах в ОАО Банк ВТБ.

6. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

На 31 декабря 2011, 2010 и 2009 гг. уставный капитал Общества определен в размере 10 000 (десяти тысяч) рублей. Уставный капитал Общества разделен на доли, которые выражены соответствующим процентным соотношением в уставном капитале Общества. Размеры долей участников составляют:

1. ВТБ - Лизинг (открытое акционерное общество) - 9 999 (девять тысяч девятьсот девяносто девять) рублей, что составляет 99,99% доли участия.
2. Аладышев Кирилл Юрьевич - 1 (один) рубль, что составляет 0,01% доли участия.

Уставный капитал оплачен полностью в 2007 году.

В 2011 году прибыль за 2010 год распределялась следующим образом: - 30 219 тыс. руб. направлены на формирование добавочного капитала.

В 2010 году прибыль за 2009 год распределялась следующим образом: - 11 825 тыс. руб. направлены на формирование добавочного капитала.

В 2009 году прибыль за 2008 год распределялась следующим образом:

- 2 тыс. руб. направлены на формирование резервного фонда,
- 2 051 тыс. руб. направлены на формирование добавочного капитала.

7. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к балансу.

	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Кредиторская задолженность по расчетам с ОАО ВТБ Лизинг	7 878	12 260	-
Кредиторская задолженность по налогам и сборам		228	
Итого	7 878	12 488	

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками по состоянию на 31 декабря 2011, 2010 и 2009 гг., выраженная в иностранной валюте, отсутствует.

По состоянию на 31 декабря 2011, 2010 и 2009 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

На 31 декабря 2011 г. кредиторская задолженность по расчетам с ОАО ВТБ Лизинг представляет собой задолженность Общества по займам выданным.

8. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

	2011 г.		2010 г.		2009 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Документарные процентные неконвертируемые облигации (облигационные займы и проценты)	6 876 910	23231560	6 157 990	29 846 680	5 143 430	25692 600
Итого заемные средства	6 876 910	23231560	6 157 990	29 846 680	5 143 430	25 692 600

По состоянию на 31 декабря 2011 года задолженность по данным документарным процентным неконвертируемым облигациям (облигационные займы серий 01, 02, 03, 04, 07, 08 и 09) состояла из номинальной стоимости 29 846 680 тыс. руб. и начисленных процентов в размере 261 790 тыс. руб. Проценты по данным облигациям в 2011 г. уплачивались своевременно. Штрафные санкции по состоянию на 31 декабря 2011 г. не выставались.

По состоянию на 31 декабря 2010 года задолженность по данным документарным процентным неконвертируемым облигациям (облигационные займы серий 01, 02, 03, 04, 07, 08 и 09) состояла из номинальной стоимости 35 692 600 тыс. руб. и начисленных процентов в размере 312 070 тыс. руб. Проценты по данным облигациям в 2010 г. уплачивались своевременно. Штрафные санкции по состоянию на 31 декабря 2010 г. не выставались.

По состоянию на 31 декабря 2009 года задолженность по данным документарным процентным неконвертируемым облигациям (облигационные займы серий 01, 02, 03, 04 и 07) состояла из номинальной стоимости 30 384 720 тыс. руб. и начисленных процентов в размере 451 310 тыс. руб. Проценты по данным облигациям в 2009 г. уплачивались своевременно. Штрафные санкции по состоянию на 31 декабря 2009 г. не выставались.

10 ноября 2011 года Общество осуществило выплату по шестнадцатому купону (установленная процентная ставка 7,10% годовых как и на предыдущие три купона) и погасило седьмую часть номинальной стоимости облигационного займа серии 01, размещенного по открытой подписке и состоящего из 8 000 000 рублевых документарных процентных неконвертируемых облигаций номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая со сроком погашения через семь лет с момента размещения (ноябрь 2007 года). ОАО ВТБ Лизинг (участник Общества) выступает в роли поручителя по данному выпуску облигаций. Организатором выпуска выступил ОАО Банк ВТБ. Процентную ставку по семнадцатой купонной выплате и четырем последующим выплатам по облигационному займу серии 01 Общество установило на уровне 7,10% годовых. Балансовая стоимость облигаций серии 01, находящихся во владении у ОАО ВТБ Лизинг на 31 декабря 2011 года составила 214 895 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости), 11 ноября 2010 года Общество осуществило выплату по двенадцатому купону (установленная процентная ставка 9,80% годовых как и на предыдущие три купона) и погасило пятую часть номинальной стоимости облигационного займа серии 01. Процентную ставку по тринадцатой купонной выплате и пяти последующим выплатам по облигационному займу серии 01 Общество установило на уровне 7,10% годовых. Балансовая стоимость облигаций серии 01, находящихся во владении у ОАО ВТБ Лизинг на 31 декабря 2010 года составила 566 521 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости) на 31 декабря 2009 года - 32 602 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости). 12 ноября 2009 года Общество осуществило выплату по восьмому купону (установленная процентная ставка 12,10% годовых как и на предыдущие три купона) и погасило третью часть номинальной стоимости облигационного займа серии 01.

12 июля 2011 года Общество осуществило выплату по двенадцатому купону (установленная процентная ставка 7,00% годовых как и на предыдущие три купона) и погасило пятую часть номинальной стоимости облигационного займа серии 02, размещенного по открытой подписке и состоящего из 10 000 000 рублевых документарных процентных неконвертируемых облигаций номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая со сроком погашения через семь лет с момента размещения (июль 2008 года). ОАО ВТБ Лизинг (участник Общества) выступает в роли поручителя по данному выпуску облигаций. Организатором выпуска выступил

ОАО Банк ВТБ. Процентную ставку по тринадцатой купонной выплате и пяти последующим выплатам по облигационному займу серии 02 Общество установило на уровне 6,45% годовых. 11 октября 2011 года осуществлена выплата по тринадцатому купону. Погашение шестой части номинальной стоимости и десятой купонной выплаты облигационного займа серии 02, в соответствии с условиями проспекта эмиссии облигаций Общество осуществило 10 января 2012 года. Балансовая стоимость облигаций серии 02, находящихся во владении у ОАО ВТБ Лизинг на 31 декабря 2011 года составила 1 351 205 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости). 13 июля 2010 года Общество осуществило выплату по восьмому купону (установленная процентная ставка -14,00% годовых как и на предыдущие три купона) и погасило третью часть номинальной стоимости облигационного займа серии 02. Процентную ставку по девятой купонной выплате и трем последующим выплатам по облигационному займу серии 02 Общество установило на уровне 7,00% годовых. 12 октября 2010 года осуществлена выплата по девятому купону. 14 июля 2009 года Обществом была исполнена первая оферта, определенная на уровне 8,9% годовых. Погашение четвертой части номинальной стоимости и десятой купонной выплаты облигационного займа серии 02, в соответствии с условиями проспекта эмиссии облигаций Общество осуществило 11 января 2011 года. Балансовая стоимость облигаций серии 02, находящихся во владении у ОАО «ВТБ - Лизинг» на 31 декабря 2010 года составила 9 022 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости).

14 июня 2010 года Общество осуществило выплату по восьмому купону (установленная процентная ставка -7,50% годовых как и на предыдущие три купона) и погасило третью часть номинальной стоимости облигационных займов серии 03 и серии 04, размещенных по открытой подписке и состоящего из 10 000 000 рублевых документарных процентных неконвертируемых облигаций номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая (облигационные займы серии 03 и серии 04, по 5 000 000 рублевых документарных процентных неконвертируемых облигаций) со сроком погашения через семь лет с момента размещения (июнь 2009 года). ОАО ВТБ Лизинг (участник Общества) выступает в роли поручителя по данным выпускам облигаций. Организатором выпусков выступил ОАО Банк ВТБ. Процентную ставку по девятой купонной выплате и восьми последующим выплатам по облигационным займам серии 03 Общество установило на уровне 6,90% годовых. Процентную ставку по девятой купонной выплате и шести последующим выплатам по облигационным займам серии 04 Общество установило на уровне 6,65% годовых. Балансовая стоимость облигаций серии 03, находящихся во владении у ОАО ВТБ Лизинг на 31 декабря 2011 года составила 1 135 205 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости). Балансовая стоимость облигаций серии 04, находящихся во владении у ОАО ВТБ Лизинг на 31 декабря 2011 года составила 1 135 601 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости). 15 июня 2010 года Общество осуществило выплату по четвертому купону (установленная процентная ставка -14,00% годовых как и на предыдущие три купона) и погасило первую часть номинальной стоимости облигационных займов серии 03 и серии 04. Процентную ставку по пятой купонной выплате и трем последующим выплатам по облигационным займам серии 03 и серии 04 Общество установило на уровне 7,50% годовых. 14 декабря 2010 года Общество осуществило выплату по шестому купону и погасило вторую часть номинальной стоимости облигационных займов серии 03 и серии 04. Балансовая стоимость облигаций серии 03, находящихся во владении у ОАО ВТБ Лизинг на 31 декабря 2010 года составила 2 701 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости), на 31 декабря 2009 года - 17 333 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости). Балансовая стоимость облигаций серии 04, находящихся во владении у ОАО ВТБ Лизинг на 31 декабря 2010 года составила 3 481 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости).

7 декабря 2011 года Общество осуществило выплату по восьмому купону (установленная процентная ставка -6,85% годовых как и на предыдущие три купона) и погасило третью часть номинальной стоимости облигационного займа серии 07 по открытой подписке и состоящего из 5 000 000 рублевых документарных процентных неконвертируемых облигаций номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая со сроком погашения через семь лет с момента размещения (9 декабря 2009 года). ОАО ВТБ Лизинг (участник Общества) выступает в роли поручителя по данным выпускам облигаций. Организатором выпусков выступила компания "ВТБ - Капитал" (ЗАО). Процентную ставку по девятой купонной выплате и восьми последующим выплатам по облигационному займу серии 07 Общество установило на уровне 8,15% годовых. Балансовая стоимость облигаций серии 07, находящихся во владении у ОАО ВТБ Лизинг на 31 декабря 2011 года составила 2 052 502 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости). 8 декабря 2010 года Общество осуществило выплату по четвертому купону (установленная процентная ставка -9,70% годовых как и на предыдущие три купона) и погасило первую часть номинальной стоимости облигационного займа серии 07. Процентную ставку по пятой купонной выплате и трем последующим выплатам по облигационному займу серии 07 Общество установило на уровне 6,85% годовых. Балансовая стоимость облигаций серии 07, находящихся во владении у ОАО ВТБ Лизинг на 31 декабря 2010 года составила 4 416 859 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости), на 31 декабря 2009 года - 3 239 948 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости).

В августе 2011 года Общество осуществило выплату по четвертому купону (установленная процентная ставка -7,05% годовых как и на предыдущие три купона) и погасило первую часть номинальной стоимости

облигационного займа серии 08 и осуществило выплату по четвертому купону (установленная процентная ставка -6,65% годовых как и на предыдущие три купона) и погасило первую часть номинальной стоимости облигационного займа серии 09 Общество разместило по открытой подписке 10 000 000 рублевых документарных процентных неконвертируемых облигаций номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая со сроком погашения через семь лет с момента размещения (облигационные займы серии 08 и серии 09, по 5 000 000 рублевых документарных процентных неконвертируемых облигаций каждая). ОАО ВТБ Лизинг (участник Общества) выступает в роли поручителя по данным выпускам облигаций. Организатором выпусков выступила компания "ВТБ - Капитал" (ЗАО). Общество установило процентные ставки по двум последующим выплатам также на уровне 7,05% годовых для серии 08 и 7,00% годовых по десяти последующим выплатам для серии 09. Балансовая стоимость облигаций серии 09, находящихся во владении у ОАО ВТБ Лизинг на 31 декабря 2011 года составила 616 322 тыс. руб. (по дисконтированной стоимости). В августе 2010 года Общество разместило по открытой подписке 10 000 000 рублевых документарных процентных неконвертируемых облигаций номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая со сроком погашения через семь лет с момента размещения (облигационные займы серии 08 и серии 09, по 5 000 000 рублевых документарных процентных неконвертируемых облигаций каждая). Общество установило процентные ставки по трем последующим выплатам также на уровне 7,05% годовых для серии 08 и 6,65% годовых для серии 09. Вышеупомянутые облигационные займы серий 08 и 09 были размещены (как и предполагает размещение по открытой подписке эмиссионных ценных бумаг среди неограниченного и неопределенного круга лиц) значительному количеству лиц (физических и юридических).

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2011 года имели следующую структуру

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2011 г.	Годовая процентная ставка	Срок погашения	Поручительство
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 01 (облигационный займ, проценты)	1 267 360	7,10%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 02 (облигационный займ, проценты)	1 626 500	6,45%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 03 (облигационный займ, проценты)	781 000	6,90%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 04 (облигационный займ, проценты)	780 550	6,65%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 07 (облигационный займ, проценты)	789 800	8,15%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 08 (облигационный займ, проценты)	816 450	7,05%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые	815 250	7,00%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг

облигации серии 09 (облигационный займ, проценты)				
Итого	6 876 910			

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2010 года имели следующую структуру

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2010 г.	Годовая процентная ставка	Срок погашения	Поручительство
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 01 (облигационный займ, проценты)	1 278 640	7,10%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 02 (облигационный займ, проценты)	1 656 400	7,00%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 03 (облигационный займ, проценты)	784 000	7,50%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 04 (облигационный займ, проценты)	784 000	7,50%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 07 (облигационный займ, проценты)	789 100	8,15%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 08 (облигационный займ, проценты)	434 800	7,05%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 09 (облигационный займ, проценты)	431 050	6,65%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Итого	6 157 990			

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2009 года имели следующую структуру

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2009 г.	Годовая процентная ставка	Срок погашения	Поручительство
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 01 (облигационный займ, проценты)	1 311 680	9,80%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 02 (облигационный займ, проценты)	1 818 100	14,00%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 03 (облигационный займ, проценты)	799 900	14,00%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 04 (облигационный займ, проценты)	799 900	14,00%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 07 (облигационный займ, проценты)	413 850	9,70%	До 31.12.2012	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Итого	5 143 430			

Балансовая стоимость краткосрочных кредитов и займов выражена в следующих валютах (остаток в тыс. рублей по состоянию на 31 декабря):

	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Российские рубли	6 876 910	6 157 990	5 143 430
Доллары США	-	-	-
Евро	-	-	-
Прочие валюты	-	-	-
Итого	6 876 910	6 157 990	5 143 430

Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2011 года имели следующую структуру:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2011 г.	Годовая процентная ставка	Срок погашения	Поручительство
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии	2 461 760	7,10%	2014	Поручительство ОАО ВТБ

01 (облигационный займ, проценты)				Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 02 (облигационный займ, проценты)	4 615 000	6,45%	2015	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 03 (облигационный займ, проценты)	2 692 400	6,90%	2016	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 04 (облигационный займ, проценты)	2 692 400	6,65%	2016	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 07 (облигационный займ, проценты)	3 077 000	6,85%	2016	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 08 (облигационный займ, проценты)	3 846 200	7,05%	2017	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 09 (облигационный займ, проценты)	3 846 200	7,00%	2017	Поручительство ОАО ВТБ Лизинг
Итого	23 231 560			

Ниже представлен график платежей по долгосрочным заемным средствам:

	Сумма в валюте кредита (тыс. долл. США, Евро, пр.)	Сумма в рублях (тыс. руб.)
2013 г.	-	6 615 120
2014 г.	-	6 615 120
2015 г.	-	6 615 120
После 2016 г.	-	3 386 200
Итого		23 231 560

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2010 года имели следующую структуру:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2010 г.	Годовая процентная ставка	Срок погашения	Поручительство
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 01 (облигационный займ, проценты)	3 692 480	7,10%	2014	Поручительство ОАО «ВТБ - Лизинг»
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 02 (облигационный займ, проценты)	6 154 000	7,00%	2015	Поручительство ОАО «ВТБ - Лизинг»
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 03 (облигационный займ, проценты)	3 461 600	7,50%	2016	Поручительство ОАО «ВТБ - Лизинг»
Документарные процентные	3 461 600	7,50%	2016	Поручительство

неконвертируемые облигации серии 04 (облигационный займ, проценты)				ОАО «ВТБ - Лизинг»
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 07 (облигационный займ, проценты)	3 846 200	6,85%	2016	Поручительство ОАО «ВТБ - Лизинг»
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 08 (облигационный займ, проценты)	4 615 400	7,05%	2017	Поручительство ОАО «ВТБ - Лизинг»
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 09 (облигационный займ, проценты)	4 615 400	6,65%	2017	Поручительство ОАО «ВТБ - Лизинг»
Итого	29 846 680			

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2009 года имели следующую структуру:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2009 г.	Годовая процентная ставка	Срок погашения	Поручительство
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 01 (облигационный займ, проценты)	4 923 200	9,80%	2014	Поручительство ОАО «ВТБ - Лизинг»
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 02 (облигационный займ, проценты)	7 692 400	14,00%	2015	Поручительство ОАО «ВТБ - Лизинг»
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 03 (облигационный займ, проценты)	4 230 800	14,00%	2016	Поручительство ОАО «ВТБ - Лизинг»
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 04 (облигационный займ, проценты)	4 230 800	14,00%	2016	Поручительство ОАО «ВТБ - Лизинг»
Документарные процентные неконвертируемые облигации серии 07 (облигационный займ, проценты)	4 615 400	9,70%	2016	Поручительство ОАО «ВТБ - Лизинг»
Итого	25 692 600			

9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

	Гарантийные обязательства	Судебные иски	Предстоящие отпуска	Экологические мероприятия	Предстоящая реорганизация	Другие резервы	Итого
31 декабря 2009 г.	-	-	-	-	-	-	-
Признано в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-	-
31 декабря 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Признано в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-	-
31 декабря 2011 г.	-	-	734	-	-	-	734

	Гарантий- ные обязатель- ства	Судебные иски	Пред- стоящие отпуска	Эколо- гические меропри- ятия	Пред- стоящая реорга- низация	Другие резервы	Итого
Признано в отчетном периоде	-	-	734	-	-	-	734
31 декабря 2011 г.			734				734

Резервы по состоянию на 31 декабря имели следующую структуру:

Из общей суммы резервов:	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Долгосрочные	-	-	-
Краткосрочные	734	-	-
Итого	734	-	-

10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2011 г.	2010 г.
Аудиторские, консультационные и аналитические услуги	1 265	5 299
Затраты на оплату труда	9 576	3 945
Отчисления на социальные нужды	953	611
Аренда офиса (ОАО ВТБ - Лизинг)	626	502
Прочие затраты	628	201
Итого управленческие расходы	13 048	10 558

Прочие доходы и расходы

В течение года были начислены следующие процентные доходы и расходы:

Наименование	Доходы за 2011 г.	Доходы за 2010 г.
Проценты, полученные от ОАО ВТБ - Лизинг за предоставление займов	2 382 580	3 227 365
Итого проценты к получению	2 382 580	3 227 365

Наименование	Расходы за 2011 г.	Расходы за 2010 г.
Проценты, начисленные по облигационным займам серии 01.02.03.04.07.08.09	2 303 590	3 176 720
Итого проценты к уплате	2 303 590	3 176 720

В течение 2011, 2010 и 2009 гг. были произведены следующие расходы:

Прочие расходы	Расходы за 2011 г.	Расходы за 2010 г.
Комиссии	6 803	6 664
Пени	-	-
Курсовые разницы по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	27
Оценочные обязательства	96	-
Прочие расходы	4	-
Итого прочие расходы	6 903	6 691

Резервы по сомнительным долгам в 2011, 2010 и 2009 гг. не создавались в связи с отсутствием задолженности. В течение 2011, 2010 и 2009 годов у Общества не было чрезвычайных доходов и расходов.

11. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	Сумма, тыс. руб., за 2011 год	Сумма, тыс. руб., за 2010 год
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	59 039	38 058
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	11 808	7 612
Постоянные разницы отчетного периода	280	1 136
Временные разницы отчетного периода	498	10
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	59 817	39 204
Ставка налога на прибыль	20	20
Налог на прибыль	11 963	7 841

	На 31.12.2010 г.	На 31.12.2010 г.
Сумма постоянного налогового обязательства	56	227
Сумма отложенного налогового актива	100	–
Сумма отложенного налогового обязательства	–	2

12. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе финансово-хозяйственной деятельности Общество осуществляет операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- аренда имущества;
- финансовые операции, включая предоставление займов и выпуск облигаций;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств.

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным со связанными сторонами на конец каждого отчетного периода операциям, а также объемы операции со связанными сторонами за соответствующие годы отражены в Примечаниях 3, 4, 5, 6, 7, 8 и 10.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале нашей компании, %	Доля участия нашей компании в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество					
1.	ОАО ВТБ Лизинг	109147, г. Москва, ул. Воронцовская, д.43, стр.1	Участник-компания группы ВТБ	99,99%	-
Основной управленческий персонал					
2.	Аладышев Кирилл	г. Москва	Лицо является председателем Совета	0,01%	-

	Юрьевич		Директоров Общества		
3.	Радивилина Анна Сергеевна	г. Москва	Лицо является членом Совета Директоров Общества	-	
4.	Черныш Павел Юрьевич	г. Москва	Лицо является членом Совета Директоров Общества		
Другие связанные стороны					
5.	ОАО Банк ВТБ	190000, Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29	Акционер участника - компания группы ВТБ	-	-
6.	ЗАО «ВТБ Капитал»	123022, г. Москва, Столярный пер., д. 3, корп. 34	Компания группы ВТБ	-	-

В течение 2011, 2010 и 2009 годов Общество выплатило краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск) основному управленческому персоналу в размере 1 629 тыс. руб., 2 500 тыс. руб. и 2 498 тыс. руб., соответственно.

13. УСЛОВНЫЕ ФАКТОРЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Российская экономика подвержена влиянию рыночных колебаний и снижения темпов экономического развития в мировой экономике. В 2011 году Правительство Российской Федерации продолжало принимать меры, направленные на поддержание экономики с целью преодоления последствий мирового финансового кризиса. Несмотря на некоторые индикаторы восстановления экономики, по-прежнему существует неопределенность относительно будущего экономического роста, возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях. Однако дальнейшее ухудшение ситуации в описанных выше областях может негативно повлиять на результаты и финансовое положение Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующие году проверки. При определенных условиях проверка

деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2011 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2011 года не создавался.

14. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА

События после отчетной даты, которые оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, не возникали.

Директор
ООО ВТБ Лизинг Финанс

Главный бухгалтер
ООО ВТБ Лизинг Финанс



Черныш П.Ю.

Дрогина М.А.