

УТВЕРЖДЕН
решением единственного участника
ООО «Балтийский лизинг»
от «17» мая 2022 г. № 183



**ГODOVOЙ ОТЧЕТ
общества с ограниченной ответственностью
"Балтийский лизинг"
за 2021 год**

1. ВВЕДЕНИЕ

Организационно-правовая форма

Общество с ограниченной ответственностью (далее Общество)

ИНН 7826705374

Дата создания Общества: 22 июля 1999 года

Основной вид деятельности

Основным видом деятельности Общества является предоставление в финансовую аренду (лизинг) оборудования, автотранспорта и недвижимости на территории Российской Федерации.

Адрес регистрации и место ведения деятельности

Местонахождением постоянно действующего исполнительного органа Общества является следующий адрес:

190103, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. 10-я Красноармейская, д. 22, лит. А

КПП по местонахождению Общества: 783901001

Крупнейший налогоплательщик

В 2012г. Общество переведено в состав крупнейших налогоплательщиков Санкт-Петербурга.

В 2019г. Общество переведено в ФНС № 12 по крупнейшим налогоплательщикам с присвоением КПП 785150001.

Коды статистики

по ОКПО 50875927

по ОКВЭД 64.91

по ОКОПФ/ОКФС 12300/16

Отчетный период

Годовой отчет Общества составлен за период с 01 января по 31 декабря 2021г.

Валюта и формат представления числовых показателей отчетности

Годовой отчет Общества за 2021г. представлен в миллионах российских рублей.

Курс Центрального банка на отчетную дату по отношению к российской валюте

Курс доллара США на 31.12.2020г. – 73,8757

Курс Евро на 31.12.2020г. – 90,6824

Курс доллара США на 31.12.2021г. – 74,2926

Курс Евро на 31.12.2021г. – 84,0695

Краткая характеристика управленческого персонала и численности

Средняя численность работающего персонала Общества с учетом сотрудников, работающих по совместительству, составила:

за 2021г. – 1 205 человек

за 2020г. – 1 141 человек

за 2019г. – 1 035 человек

Основной управленческий персонал Общества

Генеральный директор - Корчагов Дмитрий Викторович

Финансовый директор - Хохлова Мария Дмитриевна

Коммерческий директор - Наймарк Владимир Петрович

Руководители дивизионов, дирекций, главный бухгалтер, заместители директоров

Филиалы и Дополнительные офисы

Информация о филиалах:

№ п/п	Наименование филиала	Место нахождения филиала	Дата открытия
1	Филиал в г. Архангельск	163000, г. Архангельск, Наб.Северной Двины, д.36	02.12.2004
2	Филиал в г. Астрахань	414057, г. Астрахань, ул. Николая Островского, д. 124	21.12.2016
3	Филиал в г. Барнаул	656037, Алтайский край, г. Барнаул, пр. Ленина, д. 154А, корп. 7	21.12.2016
4	Филиал в г. Белгород	308000, г. Белгород, ул. Победы, д. 73А	02.06.2011
5	Филиал в г. Брянск	241007, г. Брянск, ул. Бежицкая, д. 54	02.06.2011
6	Филиал в г. Великий Новгород	173000, г. Великий Новгород, ул. Федоровский ручей, д. 2/13	08.12.2005
7	Филиал в г. Владивосток	690078, Приморский край, г. Владивосток, Комсомольская ул., д. 3	25.07.2007
8	Филиал в г. Владимир	600000, г. Владимир, ул. Дзержинского, д. 9А	21.12.2016
9	Филиал в г. Волгоград	400050, г. Волгоград, ул. им. Рокоссовского, д. 62	21.12.2016
10	Филиал в г. Вологда	160004, г. Вологда, ул. Мальцева, д. 52	21.12.2016
11	Филиал в г. Воронеж	394018, г. Воронеж, ул. Ленина, д. 104 б, оф. 412	22.10.2007
12	Филиал в г. Екатеринбург	620014, Свердловская обл., г. Екатеринбург, улица Маршала Жукова, д.5	21.06.2004
13	Филиал в г. Иваново	153000, г. Иваново, улица Красной Армии, д.7 А	21.12.2016
14	Филиал в г. Ижевск	426011, Удмуртская Республика, г. Ижевск, Майская ул., д. 29	21.08.2007
15	Филиал в г. Иркутск	664047, г. Иркутск, Трудовая ул., д. 60	22.02.2007
16	Филиал в г. Казань	420107, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Островского, д. 87	02.06.2011
17	Филиал в г. Калининград	236006, г. Калининград, Ленинский просп., д. 30	24.05.2019
18	Филиал в г. Калуга	248025, г. Калуга, Зерновая ул., д. 15Г	21.12.2016
19	Филиал в г. Кемерово	650066, г. Кемерово, Октябрьский пр., д. 2Б	10.10.2007
20	Филиал в г. Киров	610002, г. Киров, ул. Молодой Гвардии, д.82	06.08.2002
21	Филиал в г. Краснодар	350049, г. Краснодар, ул. Красных Партизан, д. 210	04.09.2001
22	Филиал «Прикубанский» в г. Краснодар	350900, г. Краснодар, ул. Яхонтовая/ул. им. Соколова М.Е., д. 2/74	24.05.2019
23	Филиал в г. Красноярск	660135, г. Красноярск, ул. Взлетная, д. 57	18.12.2007
24	Филиал в г. Курган	640020, г. Курган, ул. Куйбышева, д. 28	21.12.2016
25	Филиал в г. Курск	305004, г. Курск, ул. Ленина, д. 67-А	21.12.2016
26	Филиал в г. Липецк	398001, г. Липецк, ул. Советская, д. 35	21.12.2016
27	Филиал в г. Магнитогорск	455037, г. Магнитогорск, просп. Ленина, д. 94А, пом.№404	02.04.2019
28	Филиал в г. Москва	115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 10, стр. 4, пом. 8-1-10	05.08.2009
29	Филиал в г. Москва	115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 10, стр. 4	27.01.2020
30	Филиал в г. Москва	127055, Москва, ул. Новослободская д.23 оф. 337	21.12.2016
31	Филиал в г. Мурманск	183038, г. Мурманск, ул. Карла Либкнехта, д. 27А	22.10.2007
32	Филиал в г. Набережные Челны	423810, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, пр. Хасана Туфана, д. 12	21.12.2016
33	Филиал в г. Нижневартовск	628616, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Нижневартовск, ул. Мира, д. 14/П	21.12.2016
34	Филиал в г. Нижний Новгород	603000, г. Нижний Новгород, Новая ул., д. 28	25.08.2006
35	Филиал в г. Новокузнецк	654041, г. Новокузнецк, ул. Сеченова, д. 28, корп. «А»	25.10.2017
36	Филиал в г. Новороссийск	353900, г. Новороссийск, ул. Энгельса, д.7	20.04.2017
37	Филиал в г. Новосибирск	630132, г. Новосибирск, ул. 1905 года, д. 59	26.12.2005
38	Филиал в г. Новый Уренгой	629307, г. Новый Уренгой, пр-т Губкина, 4, оф. 25	13.01.2021
39	Филиал в г. Омск	644007, г. Омск, ул. Герцена, д. 34	21.12.2007
40	Филиал в г. Орел	302030, г. Орел, Московская ул., д. 31А	21.12.2016
41	Филиал в г. Оренбург	460021, г. Оренбург, Туркестанская ул., д. 161	21.12.2016

№ п/п	Наименование филиала	Место нахождения филиала	Дата открытия
42	Филиал в г. Пенза	440008, г. Пенза, ул. Пушкина, д. 2	21.12.2016
43	Филиал в г. Пермь	614000, г. Пермь, ул. Екатерининская, д. 114, 3 этаж	25.05.2007
44	Филиал в г. Петрозаводск	185003, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Калинина, д. 4	21.12.2016
45	Филиал в г. Псков	180000, г. Псков, ул. Некрасова, д. 38/25	29.12.2001
46	Филиал в г. Ростов-на-Дону	344018, г. Ростов-на-Дону, ул. Текучева, д. 234	11.04.2006
47	Филиал в г. Рязань	390000, г. Рязань, ул. 3-и Бутырки, стр. 1Д	21.12.2016
48	Филиал в г. Самара	443013, г. Самара, пр. Карла Маркса, д. 201Б, оф. 706	18.06.2003
49	Филиал "Северный" в г. Санкт-Петербург	197375, Санкт-Петербург, Вербная ул., д. 27, лит. А	21.12.2016
50	Филиал "Правобережный" в г. Санкт-Петербург	195112, г. Санкт-Петербург, пл. Карла Фаберже, д. 8	21.12.2016
51	Филиал в г. Саранск	430005, Республика Мордовия, г. Саранск, пр. Ленина, д. 3	27.08.2013
52	Филиал в г. Саратов	410012, г. Саратов, ул. Слонова, д. 1	02.04.2008
53	Филиал в г. Смоленск	214018, г. Смоленск, ул. Ломоносова, д. 13	21.12.2016
54	Филиал в г. Сочи	354008, Краснодарский край, г. Сочи, улица Виноградная, д. 20а	21.12.2016
55	Филиал в г. Ставрополь	355006, г. Ставрополь, пр. Карла Маркса, д. 93	14.11.2016
56	Филиал в г. Старый Оскол	309530, Белгородская обл., г. Старый Оскол, микрорайон Лесной, д. 3	21.12.2016
57	Филиал в г. Сургут	628404, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, ул. 30 лет Победы, д. 44Б	21.12.2016
58	Филиал в г. Сыктывкар	167000, Республика Коми, г. Сыктывкар, Интернациональная ул., д. 158	21.12.2016
59	Филиал в г. Тамбов	392002, г. Тамбов, улица Лермонтовская д.1Б пом. 23.	21.12.2016
60	Филиал в г. Тверь	170002, г. Тверь, пр. Чайковского, д. 19А	21.12.2016
61	Филиал в г. Тольятти	445057, Самарская обл., г. Тольятти, Юбилейная ул., д. 40	21.12.2016
62	Филиал в г. Томск	634050, г. Томск, пл. Батенькова, д. 2, оф. 204	15.11.2007
63	Филиал в г. Тула	300034, г. Тула, ул. Демонстрации, д. 20Б	21.12.2016
64	Филиал в г. Тюмень	625013, г. Тюмень, ул. Пермякова, д. 1, стр. 5	21.12.2016
65	Филиал в г. Ульяновск	432071, ул. Рылеева, д.21, оф.24	21.12.2016
66	Филиал в г. Уфа	450022, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Менделеева, д. 170	04.09.2008
67	Филиал в г. Хабаровск	680021, ул. Ленинградская, 46	02.11.2007
68	Филиал в г. Чебоксары	428018, Чувашская Республика, г. Чебоксары, Нижегородская ул., д. 4	06.03.2007
69	Филиал в г. Челябинск	454006, г. Челябинск, Российская ул., д. 110, стр. 2, оф. 409	21.02.2007
70	Филиал в г. Череповец	162602, г. Череповец, ул. Ленина, д. 54Г	15.04.2019
71	Филиал в г. Южно-Сахалинск	693000, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, ул. Карла Маркса, д. 16	27.01.2020
72	Филиал в г. Чита	672012, г. Чита, ул. Новобульварная, д. 36	14.06.2017
73	Филиал в г. Якутск	677000, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Курашова, д. 44 литер «А»	21.12.2016
74	Филиал в г. Ярославль	150054, г. Ярославль, ул. Чехова, д. 2	21.12.2016

2. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СТРУКТУРА ДОХОДОВ И РАСХОДОВ ОБЩЕСТВА

Основные показатели деятельности Общества

Основные показатели деятельности	единица измерения	2021г.	2020г.
Стоимость имущества по договорам лизинга, заключенным в отчетном году, в т.ч.НДС	млн.руб.	110 211	78 070
Стоимость имущества, переданного в лизинг в отчетном году, в т.ч.НДС	млн.руб.	103 403	75 016
Количество договоров лизинга, заключенных в отчетном году	шт.	26 077	21 418
Количество договоров лизинга, действующих на 31 декабря отчетного года	шт.	47 376	39 741

К основным факторам, оказавшим влияние на финансовые результаты деятельности Общества, можно отнести следующие:

- в марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила пандемию COVID-19 глобальной пандемией. В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Некоторые указанные выше меры были впоследствии смягчены, но по состоянию на 31 декабря 2021 г. уровень распространения инфекции оставался высоким, доля вакцинированных была относительно низкой и существовал риск того, что российские государственные органы будут вводить дополнительные ограничения в последующих периодах, в том числе в связи с появлением новых разновидностей вируса

- в 2021 году экономика России демонстрировала положительную динамику восстановления от пандемии. Этому также способствовало восстановление мировой экономики и повышение цен на мировых товарных рынках. Тем не менее более высокие цены на некоторых рынках в России и по всему миру также способствуют росту инфляции в России
- рынок лизинга показал восстановительный рост после пандемии: по данным рейтингового агентства «Эксперт РА» объем нового бизнеса отрасли по итогам девяти месяцев 2021 года вырос на 54% и составил 1,5 трлн рублей;
- действие государственных программ Министерства промышленности и торговли РФ по субсидированию колесной и специальной техники: в 2021 году объем финансирования программ составил 3,84 млрд рублей в сегменте колесной техники и 2,57 млрд рублей в сегменте спецтехники. Программы субсидирования будут действовать и в 2022 году, планируемый объем поддержки в сегменте колесной техники составляет 4,87 млрд руб., спецтехники – 2,0 млрд руб.;
- субсидирование приобретения техники и оборудования производства Республики Беларусь в рамках заключенного договора о сотрудничестве между Обществом и Правительством Республики Беларусь;
- укрепление тренда на развитии дополнительных услуг, которые Общество предлагает лизингополучателям в рамках договоров финансового и операционного лизинга. Результаты опросов, проведенных среди клиентов в 2021 году, подтверждают востребованность дополнительных опций;
- также рынок продолжает трансформироваться с технологической точки зрения. Цифровые инструменты, внедрение которых в 2020-2021 году было простимулировано пандемией, сегодня продолжают совершенствоваться и актуализироваться за счет нового функционала;
- сохраняется дефицит техники, спровоцированный перебоями производства компонентов в 2020 году, и рост цен на автотранспорт и спецтехнику;

- несмотря на общее снижение продаж автомобилей, доля проникновения лизинга в продажи растет, что объясняется сохраняющейся потребностью в обновлении и пополнении автопарков на фоне роста популярности лизинга, как инструмента финансирования;
- высокий уровень конкуренции на рынке лизинговых услуг;
- общая экономическая ситуация ухудшается, в том числе из-за эскалации геополитической напряженности; колебания курсов валют влияют на цену импортной техники и оборудования. Сохраняется риск применения нового пакета санкций к крупнейшим банкам РФ;
- в 2021 году в России произошло ускорение инфляции на фоне предпринимаемых усилий по сдерживанию высокого спроса, роста цен на сырьевые товары и проблем с поставками. Банк России приступил к ужесточению денежно-кредитной политики, с марта 2021 г. ключевая ставка повышалась семь раз и к концу 2021 года составила 8,5%.

Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов;

- деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

2.1 Структура доходов Общества

2.1.1 Выручка от основного вида деятельности:

Статья доходов	2021г., млн.руб.	2020г., млн.руб.
Доход от лизинговой деятельности	75 793	59 546
<i>в том числе: доходы по договорам лизинга, имущество по которым учитывается на балансе лизингополучателя</i>	<i>60 574</i>	<i>46 038</i>
Дополнительные лизинговые услуги	1 116	1 053
Комиссия за организацию финансирования	133	98
Итого	77 042	60 697

2.1.2 Прочие доходы и проценты к получению:

Статья доходов	2021г., млн.руб.	2020г., млн.руб.
Доходы от реализации активов, в т.ч. от реализации изъятого лизингового имущества	867	877
Полученное страховое возмещение	275	274
Штрафные санкции, начисленные по договорам	117	100
Доходы по займам и депозитным вкладам	63	66
Прочие доходы	124	107
Итого	1 446	1 424

В состав прочих доходов включены доходы от списания кредиторской задолженности, движение резерва, курсовые разницы и т.д.

2.2 Структура расходов Общества

2.2.1 Прямые расходы:

Статья доходов	2021г., млн.руб.	2020г., млн.руб.
Стоимость лизингового имущества, переданного лизингополучателю и учитываемого на балансе лизингополучателя	60 574	46 038
Амортизация лизингового имущества	5 663	4 751
Проценты по кредитам и займам	4 396	3 523
Прочие расходы	1 636	1 442
Итого	72 269	55 754

В состав прочих прямых расходов включены расходы по страхованию, списание остаточной стоимости лизингового имущества при досрочном выкупе, услуги финансирующих банков и т.д.

2.2.2 Управленческие и коммерческие расходы:

Статья расходов	2021г., млн.руб.	2020г., млн.руб.
Управленческие расходы, в.т.ч.:	3 384	2 413
Расходы на оплату труда и отчисления от заработной платы	2 967	2 001
в том числе: вознаграждение основному управленческому персоналу	357	351
в том числе: изменение оценочных обязательств	788	145
Расходы по содержанию офиса, компьютерное обслуживание, канцелярия	322	273
Расходы на рекламу	-	45
Амортизация собственного имущества, списание малоценных основных средств	49	48
Аудиторские, консультационные услуги	17	12
Прочие расходы	29	35
Коммерческие расходы, в.т.ч.:	59	
Расходы на рекламу	46	
Представительские расходы	13	
Итого	3 443	2 414

В состав прочих управленческих расходов включены расходы на командировки, страхование и т.д. В состав коммерческих расходов с 2021 г. выделены расходы на рекламу и представительские расходы.

2.2.3 Прочие расходы:

Статья расходов	2021г., млн.руб.	2020г., млн.руб.
Стоимость реализуемых активов	695	688
Расходы, возникшие в результате страховых случаев	264	252
Движение резервов (по сомнительным долгам, под снижение стоимости ТМЦ, под обесценение финансовых вложений)	92	101
Списание недостач и потерь	13	46
Прочие расходы	69	57
Итого	1 133	1 144

В состав прочих расходов включены расходы по изъятому имуществу, курсовые разницы и т.д.

3. АКТИВЫ ОБЩЕСТВА

3.1 Нематериальные активы

В составе нематериальных активов числятся исключительные права на программное обеспечение, интернет-сайт, мобильное приложение и иные виды нематериальных активов. Отдельное раскрытие по нематериальным активам не делается, ввиду незначительности доли данной статьи баланса.

3.2 Основные средства

3.2.1 Основные средства включают в себя здания, машины, оборудование и другие соответствующие объекты сроком полезного использования более 12 месяцев:

Группы основных средств	Период	На начало периода, млн.руб.		Изменения за период, млн.руб.				На конец периода, млн.руб.	
		Первонач. стоимость	Накопл. ам-ция	Поступило	Выбыло		Начислена ам-ция	Первонач. стоимость	Накопл. ам-ция
					Первонач. стоимость	Накопл. ам-ция			
земельные участки	2021	2	-	-	(2)	-	-	0	-
	2020	3	-	-	(1)	-	-	2	-
машины и оборудование	2021	104	(65)	29	(2)	2	(14)	131	(77)
	2020	82	(51)	24	(2)	2	(16)	104	(65)
производственный и хоз. инвентарь	2021	5	(4)	0	0	0	(1)	5	(5)
	2020	5	(3)	0	0	0	(1)	5	(4)
транспортные средства	2021	67	(44)	7	(11)	9	(15)	63	(50)
	2020	61	(43)	17	(11)	11	(12)	67	(44)
Итого Основные средства	2021	178	(113)	36	(15)	11	(30)	199	(132)
	2020	151	(97)	41	(14)	13	(29)	178	(113)

3.2.2 Основные средства Общества по видам использования:

Наименование	Остаточная стоимость основных средств, млн.руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Собственные основные средства	67	65	54
Итого	67	65	54

3.3 Доходные вложения в материальные ценности

В составе доходных вложений числятся предметы лизинга, учитываемые на балансе Общества:

Период	На начало периода, млн.руб.		Изменения за период, млн.руб.				На конец периода, млн.руб.	
	Первонач. стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первонач. стоимость	Накопленная амортизация
				Первонач. стоимость	Накопленная амортизация			
2021	12 979	(5 218)	4 311	(5 723)	5 096	(5 666)	11 567	(5 788)
2020	11 534	(5 206)	6 596	(5 151)	4 745	(4 757)	12 979	(5 218)

3.4 Финансовые вложения

Финансовые вложения у Общества отсутствуют.

3.5 Запасы

В составе материально-производственных запасов числятся: материалы, товары, а также расходы будущих периодов (затраты на информационную систему и др.):

Наименование показателя	Период	На начало периода, млн.руб.		Изменения за период, млн.руб.				На конец периода, млн.руб.	
		Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	выбыло		Создание резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
					Себестоимость	Резерв под снижение стоимости			
материалы	2021	12	-	205	(209)	-	-	8	-
	2020	9	-	178	(175)	-	-	12	-
товары	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	268	(41)	538	(607)	30	(20)	199	(31)
расходы будущих периодов	2021	70	-	93	(54)	-	-	109	-
	2020	65	-	51	(46)	-	-	70	-
Итого Запасы	2021	82	-	298	(263)	-	-	117	-
	2020	342	(41)	767	(828)	30	(20)	281	(31)

Товары, ранее показываемые в данном разделе, перенесены в 2021г в раздел 3.8.2 «Прочие оборотные активы».

3.6 Дебиторская задолженность

3.6.1 Задолженность лизингополучателей по лизинговым платежам, срок начисления которых еще не наступил:

Период	Задолженность лизингополучателей по лизинговым платежам по срокам начисления	На начало периода, млн. руб.	Поступление, млн.руб.	Погашение, млн.руб.	На конец периода, млн.руб.
2021	задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев;	24 210	96 458	(70 902)	38 480
	задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев.	31 227			42 513
ИТОГО		55 437	96 458	(70 902)	80 993
2020	задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев;	19 470	64 941	(54 782)	24 210
	задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев.	25 808			31 227
ИТОГО		35 359	64 941	(54 782)	45 278

3.6.2 Данные по краткосрочной дебиторской задолженности:

Наименование показателя	На 31.12.2021, млн.руб.			На 31.12.2020, млн.руб.			На 31.12.2019, млн.руб.		
	ДЗ*	В т.ч. просроченная ДЗ свыше 45 дней	Резерв	ДЗ	В т.ч. просроченная ДЗ свыше 45 дней	Резерв	ДЗ	В т.ч. просроченная ДЗ свыше 45 дней	Резерв
Задолженность лизингополучателей по будущим лизинговым платежам, которые ожидаются в течение 12 месяцев	42 513	-	-	31 227	-	-	25 808	-	-
Текущие расчеты с лизингополучателями	168	11	(5)	157	21	(9)	166	21	(9)
Расчеты с поставщиками	4 167	22	(22)	2 581	24	(24)	1 532	15	(15)
Расчеты по претензиям	262	231	(201)	262	235	(213)	248	230	(199)
Прочая	491	-	-	145	-	-	280	-	-

Итого	47 601	264	(228)	34 372	280	(246)	28 034	266	(223)
--------------	---------------	------------	--------------	---------------	------------	--------------	---------------	------------	--------------

*где ДЗ - дебиторская задолженность до вычета резерва

3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

3.7.1 Остатки по счетам компании:

Наименование	Денежные средства, млн.руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчетные счета	2 174	106	198
Депозитные счета	316	1 155	1 620
Итого	2 490	1 261	1 818

3.7.2 Общество размещало денежные средства на депозитных счетах.

Период	Депозитные счета на начало периода, млн.руб.	Увеличение на депозитных счетов за период, млн.руб.	Уменьшение на депозитных счетов за период, млн.руб.	Депозитные счета на конец периода, млн.руб.
2021	1 155	237 321	236 302	2 174
2020	1 620	197 874	198 339	1 155

Расшифровка денежных средств Общества на депозитных счетах в разрезе кредитных организаций по срокам возврата:

Банк	Валюта	На 31.12.2021, млн.руб.		На 31.12.2020, млн.руб.		На 31.12.2019, млн.руб.	
		сумма	период возврата	сумма	период возврата	сумма	период возврата
АО "ЮниКредит Банк"	руб.	-	-	-	-	1	09.01.2020
ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"	руб.	2 174	10.01.2022	1 155	14.01.2021	1 619	09.01.2020
Брокерский счет (Московская биржа, индивидуальное обеспечение)	руб.	-	-	0	-	0	-
Итого		2 174		1 155		1 620	

3.8 Прочие активы

3.8.1 Прочие внеоборотные активы:

Наименование	Прочие внеоборотные активы, млн.руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Задолженность по договорам лизинга (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев)	38 480	24 210	19 470
Вложения во внеоборотные активы (лизинговое имущество)	36	4	-
Итого	38 516	24 214	19 470

3.8.2 Прочие оборотные активы:

Наименование	Прочие оборотные активы, млн.руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
НДС с авансов полученных	924	663	412
Недостачи, выявленные на отчетную дату*	61	92	111
Резерв по недостачам, выявленным на отчетную дату	(47)	(57)	(79)
Товары	122	-	-

Резервы под снижение стоимости товаров	(23)	-	-
Итого	1 037	698	444

* Включая предметы лизинга, которые были переданы на баланс Лизингополучателя.

3.9. Чистые активы общества

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Чистые активы, млн. руб.	9 983	8 671	8 572

4. КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА

4.1 Капитал и резервы

Наименование	Денежные средства, млн.руб.		
	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Уставной капитал	150	150	0
Резервный капитал	0	0	0
Нераспределенная прибыль	9 833	8 521	8 572
Итого	9 983	8 671	8 572

4.2 Кредиты, займы

4.2.1 Заемные средства Общества отражены в следующей разбивке:

- долгосрочные займы и кредиты;
- краткосрочные займы и кредиты.

Расшифровка Заемных средств Общества:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода, млн.руб.	Изменения за период, млн.руб.				Остаток на конец периода, млн.руб.
			Поступило	Выбыло	Перевод из долгосрочной в краткосрочную	Курсовая разница	
Долгосрочные заемные средства – займы и кредиты	2021	24 471	42 760	(9 352)	(20 209)	-	37 670
	2020	22 534	25 969	(5 982)	(18 050)	-	24 471
займы и кредиты	2021	17 671	37 760	(9 352)	(17 784)	-	28 295
	2020	15 445	20 058	(5 982)	(11 850)	-	17 671
Облигационный займ	2021	6 800	5 000	-	(2 425)	-	9 375
	2020	7 089	5 911	-	(6 200)	-	6 800
Краткосрочные заемные средства - всего	2021	21 484	22 843	(37 448)	20 209	-	27 088
	2020	14 073	12 201	(22 840)	18 050	-	21 484
займы и кредиты	2021	15 098	18 447	(26 805)	17 784	-	24 524
	2020	10 207	8 710	(15 669)	11 850	-	15 098
Облигационный займ	2021	6 195	-	(6 195)	2 425	-	2 425
	2020	3 660	-	(3 665)	6 200	-	6 195
проценты по кредитам и займам	2021	191	4 396	(4 448)	-	-	139
	2020	206	3 491	(3 506)	-	-	191
Итого Заемные средства	2021	45 955	65 603	(46 800)	-	-	64 758
	2020	36 607	38 170	(28 822)	-	-	45 955

В 2021г. Общество разместило:

- Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии БО-П04, идентификационный номер: 4B02-04-36442-R-001P от 24.08.2021г., в количестве 5 (Пять) миллионов штук, номинальной стоимостью 1 (Одна) тысяча рублей каждая, общей номинальной стоимостью 5 (Пять) миллиардов рублей, дата первичного размещения 30.08.2021г., со сроком гашения в 1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения облигаций - 26.08.2024 г. Величина процентной ставки по каждому купону составляет 8,40% годовых.

На основании заявления Общества и в соответствии с правилами листинга ПАО «Московская биржа» вышеуказанные облигации были зарегистрированы ПАО «Московская биржа» и допущены к размещению и торгам в ПАО «Московская биржа».

В 2020г. Общество разместило:

- Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии БО-П03, идентификационный номер: 4B02-03-36442-R-001P от 28.07.2020г., в количестве 5 (Пять) миллионов штук, номинальной стоимостью 1 (Одна) тысяча рублей каждая, общей номинальной стоимостью 5 (Пять) миллиардов рублей, дата первичного размещения 31.07.2020г., со сроком гашения в 1456-й (Одна тысяча пятьдесят шестой) день с даты начала размещения облигаций - 26.07.2024 г. Величина процентной ставки по каждому купону составляет 7,15% годовых.

В 2020г. Общество повторно разместило:

- Биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя серии БО-02 с обязательным централизованным хранением, идентификационный номер: 4B02-02-36442-R от 30.01.2015г., в количестве 1 821 573 (Один миллион восемьсот двадцать одна тысяча пятьсот семьдесят три) штуки, номинальной стоимостью 500 (пятьсот) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 910 786 500 (девятьсот десять миллионов семьсот восемьдесят шесть тысяч пятьсот) рублей, дата первичного размещения 10.09.2015г., со сроком гашения в 2184-й (Две тысячи сто восемьдесят четвертый) день с даты начала размещения облигаций - 02.09.2021г. Величина процентной ставки составляет 8% годовых.

На основании заявления Общества и в соответствии с правилами листинга ПАО «Московская биржа» вышеуказанные облигации были зарегистрированы ПАО «Московская биржа» и допущены к размещению и торгам в ПАО «Московская биржа».

В 2020г. прошло полное (частичное) гашение облигационного займа:

- серии БО-01 регистрационный номер выпуска 4B02-01-36442-R от 30.01.2015 в сумме 4 875 (Четыре миллиона восемьсот семьдесят пять) тысяч рублей;
- серии БО-03 регистрационный номер выпуска 4B02-03-36442-R от 30.01.2015 в сумме 1,5 (Полтора) миллиарда рублей;
- серии БО-П01 регистрационный номер выпуска 4B02-01-36442-R-001P от 25.05.2017 в сумме 1 360 (Один миллиард триста шестьдесят миллионов) рублей;
- серии БО-П02 регистрационный номер выпуска 4B02-02-36442-R-001P от 27.06.2019 в сумме 800 (Восемьсот) миллионов рублей.

В 2019г. прошло полное (частичное) гашение облигационного займа:

- серии 01 регистрационный номер выпуска 4-01-36442-R от 11.06.2014 в сумме 700 (Семьсот) миллионов рублей;
- серии БО-02 регистрационный номер выпуска 4B02-02-36442-R от 30.01.2015 в сумме 1 594,815 (Один миллиард пятьсот девяносто четыре миллиона восемьсот пятнадцать тысяч) рублей;

- серии БО-03 регистрационный номер выпуска 4B02-03-36442-R от 30.01.2015 в сумме 2 (Два) миллиарда рублей;
- серии БО-П01 регистрационный номер выпуска 4B02-01-36442-R-001P от 25.05.2017 в сумме 2 640 (Два миллиарда шестьсот сорок миллионов) рублей;
- серии БО-П02 регистрационный номер выпуска 4B02-02-36442-R-001P от 27.06.2019 в сумме 200 (Двести) миллионов рублей.

4.2.2 Кредиты и займы в иностранной валюте:

Кредиты и займы в иностранной валюте в 2021 и 2020 году Обществом не привлекались.

4.3 Кредиторская задолженность

Долгосрочная кредиторская задолженность у Общества отсутствует.

Движение краткосрочной кредиторской задолженности Общества:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода, млн.руб.	Изменения за период, млн.руб.			Остаток на конец периода, млн.руб.
			поступление	выбытия		
				погашение	списание на фин. результат	
Расчеты с поставщиками	2021	209	104 009	(103 935)	0	283
	2020	138	75 515	(75 444)	0	209
Расчеты с лизингополучателями (авансы)	2021	3 989	39 877	(38 262)	(15)	5 589
	2020	2 482	29 800	(28 287)	(6)	3 989
Расчеты по налогам и сборам и внебюджетным фондам	2021	122	762	(871)	-	13
	2020	46	18 952	(18 876)	-	122
Задолженность перед персоналом	2021	6	1 879	(1 885)	-	0
	2020	4	1 635	(1 633)	-	6
Прочая	2021	25	119	(128)	-	16
	2020	15	31	(21)	-	25
Итого Краткосрочная кредиторская задолженность	2021	4 351	146 646	(145 081)	(15)	5 901
	2020	2 685	125 933	(124 261)	(6)	4 351

4.4 Доходы будущих периодов

Доходы будущих периодов включают в себя доходы в части лизингового процента, ожидаемые от лизингополучателей по лизинговым платежам, срок начисления которых еще не наступил.

Наименование	Доходы будущих периодов, млн. руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Ожидаемые более чем через 12 месяцев	5 717	3 319	2 888
Ожидаемые в течение 12 месяцев	8 488	6 114	5 533
ИТОГО	14 205	9 433	8 421

4.5 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода, млн.руб.	Изменения за период, млн.руб.		Остаток на конец периода, млн.руб.
			сформировано	использовано	
Оценочное обязательство по отпускам	2021	65	170	(162)	74
	2020	62	144	(141)	65
Оценочное обязательство по предстоящим расходам	2021	38	48	(36)	50
	2020	32	27	(21)	38

Оценочное обязательство по оплате годовых и квартальных премий	2021	-	172	-	172
	2020	-	-	-	-
Оценочное обязательство по стратегическим премиям	2021	-	446	-	446
	2020	-	-	-	-
Итого Оценочные обязательства	2021	103	836	(198)	742
	2020	94	171	(162)	103

4.6. Прочие обязательства:

Наименование	Прочие обязательства, млн .руб.		
	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
НДС по авансам и переплатам выданным	116	26	3

5. ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ ОБЩЕСТВА

5.1 Раскрытие показателей «Отчета о финансовых результатах»

Суммы процентов по кредитам и займам, полученным на финансирование основного вида деятельности, отражены в строке «Себестоимость продаж».

Суммы процентов по кредитам и займам, полученным на финансирование прочих видов деятельности, отражаются по строке «Проценты к уплате».

млн.руб.

Наименование показателя	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
Выручка	77 042	60 697
Себестоимость продаж	(72 270)	(55 753)
Валовая прибыль (убыток)	4 772	4 944
Коммерческие расходы	(59)	
Управленческие расходы	(3 384)	(2 413)
Прибыль (убыток) от продаж	1 329	2 531
Проценты к получению	63	66
Проценты к уплате	-	-
Прочие доходы	1 382	1 359
Прочие расходы	(1 133)	(1 143)
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 641	2 813
Текущий налог на прибыль	(486)	(573)
в т.ч. Постоянные налоговые обязательства (активы)	0	0
Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	156	10
Чистая прибыль (убыток)	1 311	2 250

6. ПРОЧИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

6.1 Условные обязательства

6.1.1 По состоянию на отчетную дату, существуют незавершенные судебные разбирательства, находящиеся в исполнении, в которых Общество выступает истцом или ответчиком и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды.

По состоянию на отчетную дату, Общество выступает ответчиком по 68 судебным разбирательствам. Общество сформировало оценочное обязательство на покрытие убытков по судебным разбирательствам, которые приведут к потенциальным убыткам для Общества.

6.1.2 В Обществе действует система внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании. Налоговые обязательства, возникающие в результате операций между связанными сторонами, определяются на основе фактической цены сделки.

6.1.3 Налоговое законодательство Российской Федерации допускает возможность разных толкований и подвержено часто вносимым изменениям. Интерпретация Обществом законодательства в применении к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими органами.

Общество считает, что его текущая интерпретация законодательства является правильной и что налоговые позиции Общества будут подтверждены. Соответственно, на 31 декабря 2021г. Общество не сформировало оценочное обязательство по потенциальным налоговым обязательствам.

6.2 Инвентаризация

В соответствии с приказом Генерального директора проведена сплошная инвентаризация основных средств (в т. ч. малоценных), остального имущества и прочих активов (Приказ № 189 от 08.09.2021г.)

Результаты инвентаризации представлены в соответствии с законодательством РФ с оформлением соответствующих инвентаризационных описей.

6.3 Информация по сегментам

Общество обособленно выделяет информацию о части деятельности, по которой могут быть сформированы финансовые показатели отдельно от показателей других частей деятельности.

Общество осуществляет деятельность в рамках двух основных сегментов:

- Корпоративные лизинговые операции - данный сегмент включает лизинговые сделки, заключенные с представителями корпоративного сектора на поставку автотранспорта и спецтехники, не подпадающих под критерии розничной операции, а также иного специфического оборудования, недвижимости и т.д.;

- розничные лизинговые операции - данный сегмент включает лизинговые сделки по легковому и легкому коммерческому автотранспорту, спецтехнике, в которых предъявляются определенные требования к предмету лизинга (страна происхождения бренда, возраст предмета лизинга, максимальная стоимость единицы), к условиям его использования лизингополучателем (в коммерческих целях или внутренних нужд компании).

Общество анализирует активы отчетных сегментов на основе распределения лизингового портфеля на корпоративные и розничные лизинговые операции.

Показатель	Период	Сегменты, млн.руб.		Итого, млн.руб.
		Корпоративные лизинговые операции	Розничные лизинговые операции	
Выручка	2021	27 596	49 446	77 042
	2020	21 581	39 116	60 697
Прочие доходы (пени)	2021	55	62	117
	2020	48	53	101
Итого	2021	27 651	49 508	77 159
	2020	21 629	39 169	60 798

У Общества отсутствует возможность распределить остальные прочие расходы, активы/пассивы и денежные потоки по сегментам.

Генеральный директор
ООО "Балтийский лизинг"

Д. В. Корчагов

Главный бухгалтер
ООО "Балтийский лизинг"

Л. Н. Чепуровская