Публичное акционерное общество
«Государственная транспортная лизинговая компания»

Промежуточная консолидированная сокращенная финансовая отчетность
по состоянию на 30 сентября 2016 года
и за девять месяцев,
закончившихся 30 сентября 2016 года
Содержание

Заключение аудиторов по обзорной проверке промежуточной консолидированной сокращенной финансовой информации

Промежуточный консолидированный сокращенный отчет о финансовом положении ........................................... 5
Промежуточный консолидированный сокращенный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе .................................................................................................................. 6
Промежуточный консолидированный сокращенный отчет о движении денежных средств ........................................... 7
Промежуточный консолидированный сокращенный отчет об изменениях капитала ................................................. 8

Примечания:

1. Основные виды деятельности ............................................................................................................................................. 9
2. Принципы составления финансовой отчетности .......................................................................................................................... 10
3. Основные принципы учетной политики ....................................................................................................................................... 11
4. Чистые инвестиции в лизинг ..................................................................................................................................................... 11
5. Задолженность по расторгнутым договорам лизинга и прочая задолженность .......................................................... 15
6. Авансы, уплаченные поставщикам ........................................................................................................................................ 16
7. Активы, сдаваемые в операционную аренду .............................................................................................................................. 16
8. Кредиты полученные ................................................................................................................................................................. 17
9. Обязательства по финансовой аренде ...................................................................................................................................... 17
10. Выпущенные облигации............................................................................................................................................................... 18
11. Акционерный капитал ................................................................................................................................................................. 19
12. Справедливая стоимость финансовых инструментов ................................................................................................................ 20
13. Операции со связанными сторонами ........................................................................................................................................ 22
14. События после отчетной даты ..................................................................................................................................................... 25
Заключение аудиторов по обзорной проверке промежуточной консолидированной сокращенной финансовой информации

Акционеру и Совету директоров
Публичное акционерное общество «Государственная транспортная лизинговая компания»

Вступление

Мы провели обзорную проверку прилагаемого промежуточного консолидированного сокращенного отчета о финансовом положении Публичного акционерного общества «Государственная транспортная лизинговая компания» и его дочерних компаний (далее — «Группа») по состоянию на 30 сентября 2016 года и соответствующих промежуточных консолидированных сокращенных отчетов о прибыли или убытке за три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года, и соответствующих промежуточных консолидированных сокращенных отчетов об изменениях капитала и движении денежных средств за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года, а также примечаний к промежуточной консолидированной сокращенной финансовой информации (далее — «промежуточная консолидированная сокращенная финансовая информация»). Руководство Группы несет ответственность за подготовку и представление данной промежуточной консолидированной сокращенной финансовой информации в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность». Наша ответственность состоит в выражении вывода в отношении данной промежуточной консолидированной сокращенной финансовой информации на основании проведенной нами обзорной проверки.

Наименование аудитора: АО «КПМГ», компания, зарегистрированная в соответствии с законодательством Российской Федерации, членом которой является Международная ассоциация институтов аудиторских органов (IAA), имеющая аккредитацию в соответствии с международными стандартами аудита (International Auditing and Assurance Services Standards Board), зарегистрированную в качестве общества с ограниченной ответственностью в Едином государственном реестре юридических лиц. Регистрационный № 63770153428, уставный капитал — 10 000 000 рублей. Адрес: 123456, Россия, г. Москва, ул. Тверская, 12. Телефон: +7 (495) 123-45-67. ИНН 770414567. Вступление в силу настоящих аудиторских актов состоялось 1 января 2012 года.
Объем обзорной проверки

Мы провели обзорную проверку в соответствии с Международным стандартом по обзорной проверке 2410 «Обзорная проверка промежуточной финансовой информации, проводимая независимым аудитором предприятия». Обзорная проверка заключается в направлении запросов, главным образом сотрудникам, отвечающим за финансовые вопросы и вопросы бухгалтерского учета, а также в проведении аналитических и прочих обзорных процедур. Обзорная проверка предполагает существенно меньший объем работ по сравнению с аудитом, проводимым в соответствии с Международными стандартами аудита, вследствие чего не позволяет нам получить уверенность в том, что нам стало известно обо всех существенных обстоятельствах, которые могли бы быть обнаружены в ходе аудита. Соответственно, мы не выражаем аудиторское мнение.

Вывод

По результатам проведенной обзорной проверки мы не обнаружили фактов, которые дали бы нам основания полагать, что прилагаемая промежуточная консолидированная сокращенная финансовая информация по состоянию на 30 сентября 2016 года и за три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года, не подготовлена во всех существенных отношениях в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность».

Колосов А.Е.
Директор (доверенность от 24 марта 2016 года № 12/16)
АО «КПМГ»

31 декабря 2016 года
Москва, Российская Федерация
Публичное акционерное общество «Государственная транспортная лизинговая компания»
Промежуточный консолидированный сокращенный отчет о финансовом положении на 30 сентября 2016 года
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

<table>
<thead>
<tr>
<th>Активы</th>
<th>Примечания</th>
<th>Невы lucrемые данные</th>
<th>31 декабря 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Денежные и приравненные к ним средства</td>
<td>16 641 446</td>
<td>19 627 448</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Депозиты в банках</td>
<td>-</td>
<td>60 119</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Чистые инвестиции в лизинг</td>
<td>4</td>
<td>70 202 178</td>
<td>42 349 750</td>
</tr>
<tr>
<td>Производные финансовые инструменты</td>
<td>300 070</td>
<td>-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Задолженность по расторгнутым договорам лизинга и прочая задолженность</td>
<td>5</td>
<td>5 397 632</td>
<td>2 686 927</td>
</tr>
<tr>
<td>Авансы, уплаченные поставщикам</td>
<td>6</td>
<td>18 321 314</td>
<td>32 544 252</td>
</tr>
<tr>
<td>Займы выданные</td>
<td>266 383</td>
<td>219 929</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Дебиторская задолженность по НДС</td>
<td>1 434 498</td>
<td>1 242 982</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Дебиторская задолженность по налогу на прибыль</td>
<td>268 907</td>
<td>39 248</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Запасы</td>
<td>1 165 264</td>
<td>1 230 112</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Основные средства</td>
<td>25 376</td>
<td>35 759</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Активы, сдаваемые в операционную аренду</td>
<td>7</td>
<td>78 252 345</td>
<td>83 915 237</td>
</tr>
<tr>
<td>Инвестиционная собственность</td>
<td>182 090</td>
<td>186 048</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Нематериальные активы</td>
<td>16 649</td>
<td>28 629</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Отложенные налоговые активы</td>
<td>970 800</td>
<td>1 036 617</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Всего активов</strong></td>
<td><strong>193 444 952</strong></td>
<td><strong>185 203 057</strong></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Обязательства</th>
<th>Примечания</th>
<th>Невы lucrемые данные</th>
<th>31 декабря 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Кредиты полученные</td>
<td>8</td>
<td>34 620 210</td>
<td>57 561 890</td>
</tr>
<tr>
<td>Обязательства по финансовой аренде</td>
<td>9</td>
<td>32 958 233</td>
<td>40 292 797</td>
</tr>
<tr>
<td>Выпущенные облигации</td>
<td>10</td>
<td>78 222 902</td>
<td>40 188 938</td>
</tr>
<tr>
<td>Производные финансовые инструменты на иностранную валюту</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>116 854</td>
</tr>
<tr>
<td>Кредиторская задолженность поставщикам лизингового оборудования</td>
<td>1 040 358</td>
<td>-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Торговая и прочая кредиторская задолженность</td>
<td>634 704</td>
<td>805 083</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Авансы полученные</td>
<td>671 159</td>
<td>730 162</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Кредиторская задолженность по налогу на прибыль</td>
<td>257 306</td>
<td>-</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Кредиторская задолженность по налогам, отличным от налога на прибыль</td>
<td>39 393</td>
<td>60 631</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Всего обязательств</strong></td>
<td><strong>148 444 807</strong></td>
<td><strong>139 776 355</strong></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Капитал</th>
<th>Примечания</th>
<th>Невы lucrемые данные</th>
<th>31 декабря 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Акционерный капитал</td>
<td>11</td>
<td>44 945 410</td>
<td>44 945 410</td>
</tr>
<tr>
<td>Нераспределенная прибыль</td>
<td>103 242</td>
<td>474 921</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Курсовые разницы</td>
<td>(48 507)</td>
<td>6 371</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Всего капитала</strong></td>
<td><strong>45 000 145</strong></td>
<td><strong>45 426 702</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Всего обязательств и капитала</strong></td>
<td><strong>193 444 952</strong></td>
<td><strong>185 203 057</strong></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Разрешено к выпуску и подписано Генеральным Директором Публичного акционерного общества «Государственная транспортная лизинговая компания» 31 декабря 2016 года.

__________________________
Храмагин С.Н., Генеральный Директор

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной промежуточной консолидированной сокращенной финансовой отчетности.
| Публичное акционерное общество «Государственная транспортная лизинговая компания» |
| Промежуточный консолидированный сокращенный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за три и девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года |
| (в тысячах российских рублей, если не указано иное) |

<table>
<thead>
<tr>
<th>Примечания</th>
<th>Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года</th>
<th>Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 года</th>
<th>Три месяца закончившихся 30 сентября 2016 года</th>
<th>Три месяца закончившихся 30 сентября 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Прочие процентные доходы</td>
<td>996 928</td>
<td>1 217 943</td>
<td>227 860</td>
<td>515 447</td>
</tr>
<tr>
<td>Процентные расходы</td>
<td>(10 188 888)</td>
<td>(7 149 276)</td>
<td>(3 489 519)</td>
<td>(2 713 077)</td>
</tr>
<tr>
<td>Чистый процентный (расход) доход</td>
<td>(3 682 271)</td>
<td>29 738</td>
<td>(957 633)</td>
<td>(407 762)</td>
</tr>
<tr>
<td>Всего статей, которые реклассифицированы или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</td>
<td>5 509 689</td>
<td>5 961 071</td>
<td>2 304 026</td>
<td>1 789 868</td>
</tr>
<tr>
<td>Прочий совокупный доход за вычетом налога на прибыль</td>
<td>5 509 689</td>
<td>5 961 071</td>
<td>2 304 026</td>
<td>1 789 868</td>
</tr>
<tr>
<td>Государственная транспортная лизинговая компания</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Примечания являются неотъемлемой частью данной промежуточной консолидированной сокращенной финансовой отчетности.
Публичное акционерное общество «Государственная транспортная лизинговая компания»
Промежуточный консолидированный сокращенный отчет о движении денежных средств за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

<table>
<thead>
<tr>
<th>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</th>
<th>Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года</th>
<th>Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Денежные средства, полученные от лизингополучателей, кроме процентов</td>
<td>16 009 989</td>
<td>9 711 761</td>
</tr>
<tr>
<td>Проценты, полученные от лизингополучателей</td>
<td>4 118 353</td>
<td>3 776 671</td>
</tr>
<tr>
<td>Денежные средства, полученные от реализации изъятого имущества</td>
<td>748 792</td>
<td>1 159 053</td>
</tr>
<tr>
<td>Денежные средства, уплаченные поставщикам оборудования для целей лизинга</td>
<td>(33 385 104)</td>
<td>(4 890 729)</td>
</tr>
<tr>
<td>Денежные средства, направленные на страхование имущества в лизинге</td>
<td>(158 416)</td>
<td>(127 131)</td>
</tr>
<tr>
<td>Проценты полученные</td>
<td>862 346</td>
<td>656 633</td>
</tr>
<tr>
<td>Проценты уплаченные</td>
<td>(9 889 749)</td>
<td>(7 371 217)</td>
</tr>
<tr>
<td>Поступления (выплаты) по налогам, отличным от налога на прибыль</td>
<td>4 850 735</td>
<td>(1 602 008)</td>
</tr>
<tr>
<td>Чистые поступления от производных финансовых инструментов</td>
<td>1 119 351</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Административные расходы уплаченные</td>
<td>(1 219 676)</td>
<td>(1 008 225)</td>
</tr>
<tr>
<td>Прочие операционные доходы полученные и расходы уплаченные</td>
<td>(1 476 424)</td>
<td>106 422</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Чистое (использование в) поступление денежных средств от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль | (18 419 533) | 411 230 |
| Налог на прибыль уплаченный | (195 201) | (303 728) |

| Чистое использование денежных средств в операционной деятельности | (18 614 734) | (107 502) |

<table>
<thead>
<tr>
<th>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Размещение депозитов</td>
</tr>
<tr>
<td>Возврат депозитов</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Чистое поступление денежных средств от инвестиционной деятельности | 60 119 | - |

<table>
<thead>
<tr>
<th>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Кредиты полученные</td>
</tr>
<tr>
<td>Кредиты и обязательства по финансовой аренде выпущенные</td>
</tr>
<tr>
<td>Облигации выпущенные</td>
</tr>
<tr>
<td>Облигации погашенные</td>
</tr>
<tr>
<td>Дивиденды выпущенные</td>
</tr>
<tr>
<td>Акции выпущенные</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Чистое поступление денежных средств от финансовой деятельности | 16 266 439 | 8 565 132 |
| Влияние изменений валютных курсов на величину денежных и приравненных к ним средств | (697 866) | 179 804 |

<table>
<thead>
<tr>
<th>Чистое (снижение) увеличение денежных и приравненных к ним средств</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Денежные и приравненные к ним средства на начало периода</td>
</tr>
<tr>
<td>Денежные и приравненные к ним средства по состоянию на конец периода</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной промежуточной консолидированной сокращенной финансовой отчетности.
Публичное акционерное общество «Государственная транспортная лизинговая компания»
Промежуточный консолидированный сокращенный отчет об изменениях капитала за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной промежуточной консолидированной сокращенной финансовой отчетности.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Остаток по состоянию на 1 января 2015 года</th>
<th>Акционерный капитал</th>
<th>Нераспределенная прибыль</th>
<th>Курсовая разница</th>
<th>Всего капитала</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Всего совокупного дохода (неаудированные данные)</td>
<td>10 001 000</td>
<td>470 994</td>
<td>(13 970)</td>
<td>10 458 024</td>
</tr>
<tr>
<td>Прибыль за период (неаудированные данные)</td>
<td>-</td>
<td>33 289</td>
<td>-</td>
<td>33 289</td>
</tr>
<tr>
<td>Прочий совокупный доход (неаудированные данные)</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>36 625</td>
<td>36 625</td>
</tr>
<tr>
<td>Статьи, которые реклассифицированы или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>36 625</td>
<td>36 625</td>
</tr>
<tr>
<td>Курсовые разницы (неаудированные данные)</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>36 625</td>
<td>36 625</td>
</tr>
<tr>
<td>Всего статей, которые реклассифицированы или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>36 625</td>
<td>36 625</td>
</tr>
<tr>
<td>Всего прочего совокупного дохода (неаудированные данные)</td>
<td>-</td>
<td>33 289</td>
<td>36 625</td>
<td>69 914</td>
</tr>
<tr>
<td>Увеличение уставного капитала (неаудированные данные)</td>
<td>4 944 410</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>4 944 410</td>
</tr>
<tr>
<td>Дивиденды объявленные и выплаченные (неаудированные данные)</td>
<td>-</td>
<td>(34 979)</td>
<td>(34 979)</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Остаток по состоянию на 30 сентября 2015 года (неаудированные данные) | 14 945 410 | 469 304 | 22 655 | 15 437 369 |

<table>
<thead>
<tr>
<th>Остаток по состоянию на 1 января 2016 года</th>
<th>44 945 410</th>
<th>474 921</th>
<th>6 371</th>
<th>45 426 702</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Всего совокупного убытка (неаудированные данные)</td>
<td>-</td>
<td>(336 615)</td>
<td>-</td>
<td>(336 615)</td>
</tr>
<tr>
<td>Убыток за период (неаудированные данные)</td>
<td>-</td>
<td>(336 615)</td>
<td>-</td>
<td>(336 615)</td>
</tr>
<tr>
<td>Прочий совокупный убыток (неаудированные данные)</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>(54 878)</td>
<td>(54 878)</td>
</tr>
<tr>
<td>Статьи, которые реклассифицированы или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>(54 878)</td>
<td>(54 878)</td>
</tr>
<tr>
<td>Курсовые разницы (неаудированные данные)</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>(54 878)</td>
<td>(54 878)</td>
</tr>
<tr>
<td>Всего статей, которые реклассифицированы или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>(54 878)</td>
<td>(54 878)</td>
</tr>
<tr>
<td>Всего прочего совокупного убытка (неаудированные данные)</td>
<td>-</td>
<td>(336 615)</td>
<td>(54 878)</td>
<td>(391 493)</td>
</tr>
<tr>
<td>Дивиденды объявленные и выплаченные (неаудированные данные)</td>
<td>-</td>
<td>(35 064)</td>
<td>-</td>
<td>(35 064)</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Остаток по состоянию на 30 сентября 2016 года (неаудированные данные) | 44 945 410 | 103 242 | (48 507) | 45 000 145 |

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной промежуточной консолидированной сокращенной финансовой отчетности.
1. Основные виды деятельности

Публичное акционерное общество «Государственная транспортная лизинговая компания» (далее — «Компания») было создано в Российской Федерации как Закрытое акционерное общество «Лизинговая компания гражданской авиации» 12 ноября 2001 года.

Основным видом деятельности Компании является предоставление услуг финансового и операционного лизинга компаниям, ведущим свою деятельность на территории Российской Федерации и Содружества Независимых Государств.

Компания зарегистрирована по адресу: 629008, Ямало-Ненецкий автономный округ, город Салехард, улица Республики, дом 73, комната 100.

По состоянию на 30 сентября 2016 года и 31 декабря 2015 года единственным акционером Компании является Российская Федерация.

9 мая 2012 года Компания учредила 100% дочернюю компанию в Республике Ирландия GTLK Europe Limited для реализации проектов по лизингу воздушных судов и кораблей. GTLK Europe Limited, в свою очередь, учредила в 2012-2016 годах несколько дочерних компаний, которые используются для структурирования транзакций по лизингу воздушных и морских судов. Все эти компании, представленные в таблице ниже, на 100% принадлежат GTLK Europe Limited.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Регистрационный номер компании</th>
<th>Строка регистрации</th>
<th>Страна регистрации</th>
<th>Дата регистрации</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>GTLK 7706 Limited</td>
<td>46973</td>
<td>Бермудские острова</td>
<td>9 октября 2012 года</td>
</tr>
<tr>
<td>GTLK 5 737 Limited</td>
<td>522912</td>
<td>Ирландия</td>
<td>24 января 2013 года</td>
</tr>
<tr>
<td>GTLK AFL Limited</td>
<td>47929</td>
<td>Бермудские острова</td>
<td>11 июля 2013 года</td>
</tr>
<tr>
<td>GTLK BO1 Limited</td>
<td>47930</td>
<td>Бермудские острова</td>
<td>11 июля 2013 года</td>
</tr>
<tr>
<td>GTLK BO2 Limited</td>
<td>47931</td>
<td>Бермудские острова</td>
<td>11 июля 2013 года</td>
</tr>
<tr>
<td>STLC Europe One Leasing Limited</td>
<td>530075</td>
<td>Ирландия</td>
<td>10 июля 2013 года</td>
</tr>
<tr>
<td>GTLK BO3 Limited</td>
<td>47987</td>
<td>Бермудские острова</td>
<td>24 июля 2013 года</td>
</tr>
<tr>
<td>GTLK Malta Limited</td>
<td>512927</td>
<td>Мальта</td>
<td>10 октября 2013 года</td>
</tr>
<tr>
<td>STLC Europe Two Leasing Limited</td>
<td>533928</td>
<td>Ирландия</td>
<td>10 октября 2013 года</td>
</tr>
<tr>
<td>GTLK BO4 Limited</td>
<td>48730</td>
<td>Бермудские острова</td>
<td>13 февраля 2014 года</td>
</tr>
<tr>
<td>GTLK BO5 Limited</td>
<td>48734</td>
<td>Бермудские острова</td>
<td>14 февраля 2014 года</td>
</tr>
<tr>
<td>GTLK BO6 Limited</td>
<td>49036</td>
<td>Бермудские острова</td>
<td>30 апреля 2014 года</td>
</tr>
<tr>
<td>GTLK Lietuva 01 UAB</td>
<td>303248146</td>
<td>Литва</td>
<td>21 февраля 2014 года</td>
</tr>
<tr>
<td>STLC Europe Three Leasing Limited</td>
<td>571533</td>
<td>Ирландия</td>
<td>10 ноября 2015 года</td>
</tr>
<tr>
<td>STLC Europe Four Leasing Limited</td>
<td>572072</td>
<td>Ирландия</td>
<td>18 ноября 2015 года</td>
</tr>
<tr>
<td>STLC Europe Five Leasing Limited</td>
<td>576865</td>
<td>Ирландия</td>
<td>10 февраля 2016 года</td>
</tr>
<tr>
<td>GTLK Malta Two Limited</td>
<td>C76031</td>
<td>Мальта</td>
<td>13 июня 2016 года</td>
</tr>
<tr>
<td>GTLK Malta Three Limited</td>
<td>C76721</td>
<td>Мальта</td>
<td>3 августа 2016 года</td>
</tr>
</tbody>
</table>

В 2015 году была осуществлена постановка общества с ограниченной ответственностью «ГТЛК – Финанс», доля в котором на 100% принадлежит Компании, на налоговый учет. Данная компания используется в целях структурирования транзакций с публичным долгом Компании, номинированным в рублях и обращающимся на Московской Бирже, а также с целью управления объемом такого внешнего долга.
В 2016 году была осуществлена постановка на налоговый учет общества с ограниченной ответственностью «ГТЛК – Инвест». Компания и общество с ограниченной ответственностью «ГТЛК – Финанс» совместно владеют 100% долей в уставном капитале данной компании.

Публичное акционерное общество «Государственная транспортная лизинговая компания» вместе с ее дочерними и зависимыми компаниями, и компания GTLK Europe Limited вместе с ее дочерними компаниями составляют группу компаний ГТЛК (далее «Группа»). Эффективная доля владения Компании в каждой из компаний группы составляет 100%.

Группа осуществляет свою деятельность в отрасли, для которой не присущи значительные сезонные или циклические колебания операционных доходов в течение финансового года.

Условия осуществления хозяйственной деятельности в Российской Федерации

Группа осуществляет свою деятельность преимущественно на территории Российской Федерации. Вследствие этого Группа подвержена экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Нормативно-правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.

Начиная с сентября 2014 года, падение цен на нефть привело к значительной девальвации рубля по отношению к основным иностранным валютам, что в свою очередь привело к ускорению инфляции. Текущая экономическая и политическая ситуация, в том числе связанная с обстановкой на Украине и введением санкций в отношении России определенными странами, а также введением ответных санкций в отношении определенных стран Российской Федерацией, создает риски, связанные с осуществляемыми Группой операциями. В частности, некоторые российские предприятия, в том числе лизинговые компании, могут столкнуться со сложностями в отношении доступа на рынки иностранного капитала и могут стать существенно зависимыми от финансирования их операций со стороны российских государственных банков. Руководство Группы полагает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Группы в текущих условиях.

Консолидированная сокращенная финансовая отчетность отражает оценку руководством влияния экономической ситуации в России на деятельность и финансовое положение Группы. Фактическое влияние будущих условий деятельности может отличаться от оценки руководства.

2. Принципы составления финансовой отчетности

Применяемые стандарты

Прилагаемая промежуточная консолидированная сокращенная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с МСФО (IAS) 34 «Промежуточная Финансовая Отчетность». Промежуточная консолидированная сокращенная финансовая отчетность подготовлена в сокращенной форме и должна рассматриваться в сочетании с финансовой отчетностью Группы по состоянию на 31 декабря 2015 года и за 2015 год, так как данная промежуточная консолидированная сокращенная финансовая отчетность является обновлением ранее выпущенной финансовой информации.

Использование оценок и суждений

Подготовка промежуточной консолидированной сокращенной финансовой отчетности в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (МСФО) требует от руководства использования ряда суждений, оценок и предположений в отношении применяемых политик, представления активов и обязательств, доходов и расходов. Расчетные оценки и суждения, с ними допущения основываются на историческом опыте и других факторах, которые, по мнению руководства, являются обоснованно применимыми в конкретных обстоятельствах. На их основании формируются суждения о балансовой стоимости активов и обязательств в тех случаях, когда такая
стоимость не является очевидной, исходя из других источников информации. Несмотря на то, что данные расчетные оценки основываются на наиболее точной информации о текущих событиях и действиях, которой обладает руководство, фактические результаты в конечном счете могут от них отличаться.

Расчетные оценки и связанные с ними допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в расчетных оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие расчетные оценки, если указанные корректировки затрагивают показатели только данного периода, либо признаются в данном периоде и последующих периодах, если они затрагивают и текущий, и будущий периоды.

Сегментная отчетность
Операции Группы представлены в одном операционном сегменте, лизинге.

3. Основные принципы учетной политики
Положения учетной политики, применяемые при составлении данной консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности, находятся в полном соответствии с теми принципами учетной политики, которые применялись при составлении консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2015 года. С 1 января 2016 года вступили в силу ряд новых стандартов и поправок к стандартам. Группа начала применение указанных стандартов и поправок с момента их вступления в действие. Данные изменения не оказывают существенного влияния на промежуточную консолидированную сокращенную финансовую отчетность Группы.

4. Чистые инвестиции в лизинг

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>30 сентября 2016 года</th>
<th>31 декабря 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Валовые инвестиции в лизинг Неаудированные данные</td>
<td>125 925 249</td>
<td>74 232 943</td>
</tr>
<tr>
<td>Незаработанные доходы</td>
<td>(53 787 724)</td>
<td>(28 651 212)</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Чистые инвестиции в лизинг до вычета резерва под обесценение</strong></td>
<td>72 137 525</td>
<td>45 581 731</td>
</tr>
<tr>
<td>Резерв под обесценение</td>
<td>(1 935 347)</td>
<td>(3 231 981)</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Чистые инвестиции в лизинг</strong></td>
<td>70 202 178</td>
<td>42 349 750</td>
</tr>
</tbody>
</table>

По состоянию на 30 сентября 2016 года у Группы было 473 договора (31 декабря 2015 года: 640) финансового лизинга.

Группа сохраняет за собой право собственности на переданные в лизинг активы в течение всего срока лизинга. Права собственности на активы, переданные в лизинг, переходят к лизингополучателям в конце срока лизингового договора. Риски, связанные с передаваемым в лизинг оборудованием, такие как повреждение и кража, застрахованы. Бенефициаром в соответствии с политикой страхования по большинству договоров лизинга выступает Группа.

Чистые инвестиции в лизинг обеспечены активами, передаваемыми в лизинг, включающими железнодорожные вагоны, воздушные суда, автомобили, прочие транспортные средства и оборудование.

Ряд договоров лизинга имеет дополнительное обеспечение, такое как личные поручительства и/или обязательства по выкупу, предусмотренные по договорам с поставщиками передаваемого в лизинг оборудования.
Группа предоставляет своим клиентам два вида услуг финансового лизинга: коммерческий и некоммерческий лизинг. Данные виды услуг не имеют каких-либо отличий в процедуре оценки платежеспособности клиента, анализе сделки и процедуре принятия решения. Политика управления рисками, принятая в Группе, является единой и ни при каких условиях не зависит от вида оказываемой услуги финансового лизинга.

**Некоммерческий лизинг**

Некоммерческий лизинг представляет собой специальный вид услуг финансового лизинга, в соответствии с которым лизингополучателю предоставляются льготные ставки по договорам лизинга, так как программа льготного лизинга финансируется из уставного капитала Группы. Программа содержит определенные требования в отношении лизингополучателей и передаваемых в лизинг активов. Передаваемые в лизинг активы ограничены автомобильным и машиностроительным оборудованием, специальными транспортными средствами по техническому обслуживанию дорог, грузовым и пассажирским транспортом. Передаваемые в лизинг активы должны быть новыми и должны производиться или собираться на территории Российской Федерации. Срок лизинга по договорам некоммерческого лизинга варьируется от 3 до 5 лет. Сумма первоначального платежа варьируется от 8,0% до 30,0% от первоначальной цены передаваемого в лизинг актива. Лизинговые платежи осуществляются ежемесячно.

**Коммерческий лизинг**

Коммерческий лизинг представляет собой стандартную программу лизинга, в соответствии с которой лизинговые договоры заключаются на рыночных условиях. Программа коммерческого лизинга не имеет специальных требований к лизингополучателям, за исключением требований к их финансовому положению и платежеспособности. Также отсутствуют специальные требования относительно передаваемых в лизинг активов. Данные виды договоров лизинга финансируются заемными средствами, полученными от третьих лиц. Срок лизинга по договорам коммерческого лизинга, как правило, варьируется от 3 до 10 лет. Сумма первоначального платежа варьируется от 5,0% до 30,0% от первоначальной цены передаваемого в лизинг актива. Лизинговые платежи осуществляются, как правило, ежемесячно.

Анализ чистых инвестиций в лизинг в разрезе договорных сроков погашения по состоянию на 30 сентября 2016 года может быть представлен следующим образом (неаудированные данные):

<table>
<thead>
<tr>
<th>Пророченные и со сроком погашения менее одного месяца</th>
<th>Валовые инвестиции в лизинг</th>
<th>Выплаты в счет погашения незареализованных доходов</th>
<th>Чистые инвестиции в лизинг до вычета резерва под обесценение</th>
<th>Резерв под обесценение</th>
<th>Чистые инвестиции в лизинг</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>От одного до трех месяцев</td>
<td>1 959 067</td>
<td>(1 461 282)</td>
<td>497 785</td>
<td>(38 525)</td>
<td>459 260</td>
</tr>
<tr>
<td>От трех до шести месяцев</td>
<td>2 912 406</td>
<td>(2 165 138)</td>
<td>747 268</td>
<td>(30 694)</td>
<td>716 574</td>
</tr>
<tr>
<td>От шести месяцев до одного года</td>
<td>6 544 507</td>
<td>(4 286 427)</td>
<td>2 258 080</td>
<td>(128 601)</td>
<td>2 129 479</td>
</tr>
<tr>
<td>От одного года до пяти лет</td>
<td>50 403 738</td>
<td>(27 593 552)</td>
<td>22 810 186</td>
<td>(425 223)</td>
<td>22 384 963</td>
</tr>
<tr>
<td>Более пяти лет</td>
<td>58 604 370</td>
<td>(17 543 560)</td>
<td>41 060 810</td>
<td>(407 601)</td>
<td>40 653 209</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Всего                                                    | 125 925 249                   | (53 787 724)                                       | 72 137 525                                                  | (1 935 347)       | 70 202 178                  |

Анализ чистых инвестиций в лизинг в разрезе договорных сроков погашения по состоянию на 31 декабря 2015 года может быть представлен следующим образом:
Публичное акционерное общество «Государственная транспортная лизинговая компания»
Примечания к промежуточной консолидированной сокращенной финансовой отчетности по состоянию на и за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

<table>
<thead>
<tr>
<th>Валовые инвестиции в лизинг</th>
<th>Выплаты в счет погашения незаработанных доходов</th>
<th>Чистые инвестиции в лизинг до вычета резерва под обесценение</th>
<th>Резерв под обесценение</th>
<th>Чистые инвестиции в лизинг</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Просроченные и со сроком погашения менее одного месяца</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>От одного до трех месяцев</td>
<td>3 510 963</td>
<td>(496 251)</td>
<td>3 014 712</td>
<td>(1 189 917)</td>
</tr>
<tr>
<td>От трех до шести месяцев</td>
<td>1 700 703</td>
<td>(977 812)</td>
<td>722 891</td>
<td>(55 169)</td>
</tr>
<tr>
<td>От шести месяцев до одного года</td>
<td>2 499 913</td>
<td>(1 433 874)</td>
<td>1 066 039</td>
<td>(98 547)</td>
</tr>
<tr>
<td>От одного года до пяти лет</td>
<td>5 179 946</td>
<td>(2 747 558)</td>
<td>2 432 388</td>
<td>(210 395)</td>
</tr>
<tr>
<td>Более пяти лет</td>
<td>32 475 690</td>
<td>(15 479 559)</td>
<td>16 996 131</td>
<td>(921 976)</td>
</tr>
<tr>
<td>Всего</td>
<td>74 232 943</td>
<td>(28 651 212)</td>
<td>45 581 731</td>
<td>(3 231 981)</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Аналisis чистых инвестиций в лизинг по отраслям экономики может быть представлен следующим образом:

<table>
<thead>
<tr>
<th>30 сентября 2016 года</th>
<th>Неаудированные данные</th>
<th>31 декабря 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Значение</td>
<td>%</td>
<td>Значение</td>
</tr>
<tr>
<td>Железнодорожный транспорт</td>
<td>32 942 380</td>
<td>45,7</td>
</tr>
<tr>
<td>Водный транспорт и портовое обслуживание</td>
<td>17 194 237</td>
<td>23,8</td>
</tr>
<tr>
<td>Грузовой и пассажирский автотранспорт</td>
<td>11 882 087</td>
<td>16,5</td>
</tr>
<tr>
<td>Воздушный транспорт и аэропортовое обслуживание</td>
<td>5 406 244</td>
<td>7,5</td>
</tr>
<tr>
<td>Пищевая промышленность</td>
<td>2 365 481</td>
<td>3,3</td>
</tr>
<tr>
<td>Машиностроение</td>
<td>913 870</td>
<td>1,3</td>
</tr>
<tr>
<td>Дорожное строительство</td>
<td>841 467</td>
<td>1,2</td>
</tr>
<tr>
<td>Прочие отрасли</td>
<td>591 759</td>
<td>0,7</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Чистые инвестиции в лизинг до вычета резерва под обесценение | 72 137 525 | 100,0 | 45 581 731 | 100,0 |
| Резерв под обесценение | (1 935 347) | (3 231 981) |
| Чистые инвестиции в лизинг | 70 202 178 | 42 349 750 |

Прочая информация по чистым инвестициям в лизинг:
По состоянию на 30 сентября 2016 года доля десяти крупнейших лизингополучателей составила 63,1% от чистых инвестиций Группы в лизинг до вычета резервов под обесценение или 45 554 251 тыс. рублей (31 декабря 2015 года: 73,1%, или 33 330 777 тыс. рублей).
По состоянию на 30 сентября 2016 года размер валовых инвестиций в лизинг по подписанным лизинговым договорам, предметы лизинга по которым не были переданы лизингополучателям, составил 17 444 827 тыс. рублей (31 декабря 2015 года: 24 405 528 тыс. рублей).

Резерв под обесценение чистых инвестиций в лизинг
Группа проводит оценку обесценения чистых инвестиций в лизинг на индивидуальной и коллективной основах.

К объективным признакам обесценения финансовых активов относятся следующие:
- просроченные лизинговые платежи по договору лизинга;
- существенное ухудшение финансового состояния лизингополучателя;
- ухудшение экономической ситуации, негативные изменения на определенных промышленных сегментах рынка;
- снижение стоимости предмета лизинга.

Следующие факторы и оценки принимаются во внимание при определении величины резерва под обесценение: стоимость реализации обеспечения, график получения ожидаемых потоков денежных средств, устойчивость бизнес-плана лизингополучателя, способность лизингополучателя к улучшению своего финансового положения в случае возникновения финансовых трудностей.

Оценка на предмет обесценения производится на коллективной основе в отношении договоров лизинга, которые не являются существенными по отдельности, или в отношении операций, являющихся существенными по отдельности, по которым не было выявлено индивидуальных признаков обесценения.

Изменения резерва под обесценение могут быть представлены следующим образом:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Деятельность</th>
<th>Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года</th>
<th>Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Величина резерва по состоянию на начало периода</td>
<td>3 231 981</td>
<td>2 985 619</td>
</tr>
<tr>
<td>Чистое (восстановление) создание резерва под обесценение</td>
<td>(1 296 634)</td>
<td>2 196 574</td>
</tr>
<tr>
<td>Величина списания резерва за период</td>
<td>-</td>
<td>(1 134 792)</td>
</tr>
<tr>
<td>Курсовая разница</td>
<td>-</td>
<td>25 449</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Величина резерва по состоянию на конец периода</strong></td>
<td><strong>1 935 347</strong></td>
<td><strong>4 072 850</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Изменения бухгалтерских оценок

В течение 2016 года Группа скорректировала внутреннюю модель по оценке размера резерва под обесценение. Применение нескорректированного подхода по оценке размера резерва под обесценение чистых инвестиций в лизинг, по которым не было выявлено признаков обесценения, на 30 сентября 2016 года увеличилось бы сумму резерва под обесценение чистых инвестиций в лизинг, по которым не было выявлено признаков обесценения на 1 306 млн. руб.
5. Задолженность по расторгнутым договорам лизинга и прочая задолженность

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>30 сентября 2016 года</th>
<th>31 декабря 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Дебиторская задолженность по расторгнутым договорам лизинга и договорам о компенсации</td>
<td>4 830 090</td>
<td>4 739 293</td>
</tr>
<tr>
<td>Дебиторская задолженность по договорам операционной аренды</td>
<td>1 375 219</td>
<td>1 010 667</td>
</tr>
<tr>
<td>Расходы будущих периодов</td>
<td>418 674</td>
<td>522 642</td>
</tr>
<tr>
<td>Авансы, уплаченные поставщикам (отличные от платежей по лизинговым активам и основным средствам)</td>
<td>139 380</td>
<td>154 854</td>
</tr>
<tr>
<td>Дебиторская задолженность по налогам, отличным от налога на прибыль</td>
<td>2 223</td>
<td>191 053</td>
</tr>
<tr>
<td>Прочая дебиторская задолженность</td>
<td>3 210 225</td>
<td>1 052 446</td>
</tr>
<tr>
<td>Резерв под обесценение</td>
<td>(4 578 179)</td>
<td>(4 984 028)</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Всего дебиторской задолженности</strong></td>
<td>5 397 632</td>
<td>2 686 927</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Изменения резерва под обесценение могут быть представлены следующим образом:

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года</th>
<th>Девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>Неаудированные данные</td>
<td>Неаудированные данные</td>
</tr>
<tr>
<td>Величина резерва по состоянию на начало периода</td>
<td>4 984 028</td>
<td>2 756 866</td>
</tr>
<tr>
<td>Чистое создание резерва под обесценение</td>
<td>842 820</td>
<td>1 354 097</td>
</tr>
<tr>
<td>Списания</td>
<td>(1 184 777)</td>
<td>(772 782)</td>
</tr>
<tr>
<td>Курсовые разницы</td>
<td>(63 892)</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Величина резерва по состоянию на конец периода</strong></td>
<td>4 578 179</td>
<td>3 338 181</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Группа оценивает задолженность по расторгнутым договорам лизинга и прочую задолженность на предмет обесценения на индивидуальной основе.
6. Авансы, уплаченные поставщикам

Авансы, уплаченные поставщикам, представляют собой, в основном, авансы за передаваемые в лизинг активы.

По состоянию на 30 сентября 2016 года авансовые платежи были выплачены следующим поставщикам (неаудированные данные):

<table>
<thead>
<tr>
<th>Авансы, уплаченные поставщикам</th>
<th>% от общей суммы</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>АО «Гражданские самолёты Сухого»</td>
<td>11 507 206</td>
</tr>
<tr>
<td>ОАО «ДМЗ»</td>
<td>2 428 440</td>
</tr>
<tr>
<td>ОАО «Оксская судоверфь»</td>
<td>1 408 529</td>
</tr>
<tr>
<td>ООО «ТролзаМаркет»</td>
<td>657 920</td>
</tr>
<tr>
<td>ООО «РБ Бас»</td>
<td>514 753</td>
</tr>
<tr>
<td>ООО «Невский судостроительный-судоремонтный завод»</td>
<td>356 495</td>
</tr>
<tr>
<td>ООО «Ресурс»</td>
<td>318 507</td>
</tr>
<tr>
<td>ООО «Торговый дом КИФАТО»</td>
<td>314 165</td>
</tr>
<tr>
<td>ООО «Максима Логистик»</td>
<td>253 700</td>
</tr>
<tr>
<td>ООО «ТЕХИНКОМ ПИТЕР»</td>
<td>140 342</td>
</tr>
<tr>
<td>ОАО «Барнаульский вагоноремонтный завод»</td>
<td>64 532</td>
</tr>
<tr>
<td>Прочие</td>
<td>356 725</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Всего</strong></td>
<td><strong>18 321 314</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

По состоянию на 31 декабря 2015 года авансовые платежи были выплачены следующим поставщикам:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Авансы, уплаченные поставщикам</th>
<th>% от общей суммы</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>АО «Гражданские самолёты Сухого»</td>
<td>22 528 120</td>
</tr>
<tr>
<td>ООО «Ресурс»</td>
<td>5 413 748</td>
</tr>
<tr>
<td>ОАО «Оксская судоверфь»</td>
<td>2 014 202</td>
</tr>
<tr>
<td>ООО «ТролзаМаркет»</td>
<td>1 272 654</td>
</tr>
<tr>
<td>АО «Красное Сормово завод»</td>
<td>743 882</td>
</tr>
<tr>
<td>ООО «Торговый дом КИФАТО»</td>
<td>314 165</td>
</tr>
<tr>
<td>АО «ВОСТОКАВТОТРАНС»</td>
<td>202 446</td>
</tr>
<tr>
<td>ЗАО «ТехноМашХолдинг»</td>
<td>24 015</td>
</tr>
<tr>
<td>Прочие</td>
<td>31 020</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Всего</strong></td>
<td><strong>32 544 252</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

По состоянию на 30 сентября 2016 года и 31 декабря 2015 года не существовало признаков обесценения авансов, уплаченных поставщикам.

7. Активы, сдаваемые в операционную аренду

Активы, сдаваемые в операционную аренду, представлены, в основном, воздушными судами и железнодорожным подвижным составом.
8. Кредиты полученные

Банковские кредиты были получены в целях приобретения передаваемых в лизинг активов. Часть полученных кредитов обеспечена передаваемыми в лизинг активами или правами на договоры лизинга.

По состоянию на 30 сентября 2016 года Группа привлекла банковские кредиты в российских рублях под среднюю эффективную процентную ставку 12,9%, в долларах США под среднюю эффективную процентную ставку 6,2% (31 декабря 2015 года: в рублях 13,3% и в долларах США 6,4%).

Анализ кредитов полученных в разрезе договорных сроков погашения по состоянию на 30 сентября 2016 года и 31 декабря 2015 года может быть представлен следующим образом:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Срок погашения</th>
<th>30 сентября 2016 года</th>
<th>31 декабря 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Неаудированные данные</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Менее одного месяца</td>
<td>268 347</td>
<td>659 087</td>
</tr>
<tr>
<td>От одного до трех месяцев</td>
<td>2 128 493</td>
<td>5 422 778</td>
</tr>
<tr>
<td>От трех до шести месяцев</td>
<td>3 084 404</td>
<td>5 701 665</td>
</tr>
<tr>
<td>От шести месяцев до одного года</td>
<td>6 674 894</td>
<td>8 476 501</td>
</tr>
<tr>
<td>От одного года до пяти лет</td>
<td>22 321 308</td>
<td>33 594 661</td>
</tr>
<tr>
<td>Более пяти лет</td>
<td>142 764</td>
<td>3 707 198</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Всего кредитов полученных</strong></td>
<td><strong>34 620 210</strong></td>
<td><strong>57 561 890</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

9. Обязательства по финансовой аренде

Активы, приобретенные по договорам финансового лизинга, впоследствии передаются в аренду для целей операционного либо финансового лизинга. Группа использует финансовый лизинг в качестве источника для финансирования приобретения воздушных судов.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Срок погашения</th>
<th>30 сентября 2016 года</th>
<th>31 декабря 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Неаудированные данные</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Будущие минимальные арендные платежи</td>
<td>41 959 327</td>
<td>51 285 554</td>
</tr>
<tr>
<td>Проценты, подлежащие уплате</td>
<td>(9 001 094)</td>
<td>(10 992 757)</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Текущая стоимость минимальных арендных платежей</strong></td>
<td><strong>32 958 233</strong></td>
<td><strong>40 292 797</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Оставшиеся договорные сроки погашения обязательств по финансовой аренде на 30 сентября 2016 года представлены следующим образом (неаудированные данные):

<table>
<thead>
<tr>
<th>Срок погашения</th>
<th>Обязательства по финансовой аренде</th>
<th>Проценты</th>
<th>Текущая стоимость минимальных арендных платежей</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Менее одного месяца</td>
<td>406 837</td>
<td>132 811</td>
<td>274 026</td>
</tr>
<tr>
<td>От одного до трех месяцев</td>
<td>710 405</td>
<td>267 351</td>
<td>443 054</td>
</tr>
<tr>
<td>От трех до шести месяцев</td>
<td>1 055 397</td>
<td>387 816</td>
<td>667 581</td>
</tr>
<tr>
<td>От шести месяцев до одного года</td>
<td>2 136 822</td>
<td>767 659</td>
<td>1 369 163</td>
</tr>
<tr>
<td>От одного года до пяти лет</td>
<td>16 641 093</td>
<td>4 832 734</td>
<td>11 808 359</td>
</tr>
<tr>
<td>Более пяти лет</td>
<td>21 008 773</td>
<td>2 612 723</td>
<td>18 396 050</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Всего обязательств по финансовой аренде</strong></td>
<td><strong>41 959 327</strong></td>
<td><strong>9 001 094</strong></td>
<td><strong>32 958 233</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>
Оставшиеся договорные сроки погашения обязательств по финансовой аренде на 31 декабря 2015 года представлены следующим образом:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Обязательства по финансовой аренде</th>
<th>Проценты</th>
<th>Текущая стоимость минимальных арендных платежей</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Менее одного месяца</td>
<td>468 281</td>
<td>155 773</td>
</tr>
<tr>
<td>От одного до трех месяцев</td>
<td>792 177</td>
<td>298 761</td>
</tr>
<tr>
<td>От трех до шести месяцев</td>
<td>1 203 826</td>
<td>450 947</td>
</tr>
<tr>
<td>От шести месяцев до одного года</td>
<td>2 399 628</td>
<td>871 034</td>
</tr>
<tr>
<td>От одного года до пяти лет</td>
<td>18 918 685</td>
<td>5 637 021</td>
</tr>
<tr>
<td>Более пяти лет</td>
<td>27 502 957</td>
<td>3 579 221</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Всего обязательств по финансовой аренде</strong></td>
<td><strong>51 285 554</strong></td>
<td><strong>10 992 757</strong></td>
</tr>
</tbody>
</table>

По состоянию на 30 сентября 2016 года начисленные проценты по договорам финансовой аренды в размере 52 865 тыс. рублей были признаны в качестве обязательств по финансовой аренде и начисленных расходов (на 31 декабря 2015 года – 48 047 тыс. рублей). Средняя эффективная процентная ставка по договорам финансовой аренды по состоянию на 30 сентября 2016 года составляет 4,5% (на 31 декабря 2015 года – 4,5%).

По состоянию на 30 сентября 2016 года и на 31 декабря 2015 года все обязательства по договорам финансового лизинга выражены в долларах США.

### 10. Выпущенные облигации

По состоянию на 30 сентября 2016 года выпущенные облигации могут быть представлены следующим образом (неаудированные данные):

<table>
<thead>
<tr>
<th>Серия</th>
<th>Номинальная стоимость</th>
<th>Дата выпуска</th>
<th>Финальная дата погашения номинала</th>
<th>Дата оферты</th>
<th>Номинальная ставка купона на 30 сентября 2016 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Серия 01</td>
<td>5 000 000</td>
<td>Январь 2013</td>
<td>Январь 2018</td>
<td></td>
<td>15,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия 02</td>
<td>5 000 000</td>
<td>Февраль 2013</td>
<td>Январь 2018</td>
<td></td>
<td>15,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-1</td>
<td>2 500 000</td>
<td>2013</td>
<td>Сентябрь 2018</td>
<td></td>
<td>9,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-1 (доп. выпуск)</td>
<td>3 125 000</td>
<td>Август 2015</td>
<td>Сентябрь 2018</td>
<td></td>
<td>9,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-2</td>
<td>2 500 000</td>
<td>2013</td>
<td>Сентябрь 2018</td>
<td></td>
<td>9,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-2 (доп. выпуск)</td>
<td>3 925 000</td>
<td>Июнь 2016</td>
<td>Сентябрь 2018</td>
<td></td>
<td>9,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-3</td>
<td>1 500 000</td>
<td>Декабрь 2014</td>
<td>Декабрь 2024</td>
<td></td>
<td>14,3%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-04</td>
<td>5 000 000</td>
<td>Март 2015</td>
<td>Март 2025</td>
<td>Сентябрь 2017</td>
<td>14,75%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-05</td>
<td>4 000 000</td>
<td>Октябрь 2015</td>
<td>Октябрь 2025</td>
<td>Ноябрь 2016</td>
<td>14,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-06</td>
<td>4 000 000</td>
<td>Ноябрь 2015</td>
<td>Октябрь 2025</td>
<td>Ноябрь 2018</td>
<td>14,75%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-07</td>
<td>4 000 000</td>
<td>Декабрь 2015</td>
<td>Декабрь 2025</td>
<td>Декабрь 2017</td>
<td>14,75%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-08</td>
<td>5 000 000</td>
<td>2016</td>
<td>Сентябрь 2026</td>
<td>Сентябрь 2021</td>
<td>11,10%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия 001Р-01</td>
<td>3 000 000</td>
<td>2016</td>
<td>Сентябрь 2031</td>
<td></td>
<td>8,75%</td>
</tr>
<tr>
<td>Еврооблигации</td>
<td>31 579 050</td>
<td>Июль 2016</td>
<td>Июль 2021</td>
<td></td>
<td>5,95%</td>
</tr>
</tbody>
</table>
По состоянию на 31 декабря 2015 года выпущенные облигации могут быть представлены следующим образом:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Серия</th>
<th>Номинальная стоимость</th>
<th>Дата выпуска</th>
<th>Финальная дата погашения номинала</th>
<th>Дата оферты</th>
<th>Номинальная ставка купона на 31 декабря 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Серия 01</td>
<td>5 000 000</td>
<td>Январь 2013</td>
<td>Январь 2018</td>
<td>Январь 2016</td>
<td>10,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия 02</td>
<td>5 000 000</td>
<td>Февраль 2013</td>
<td>Февраль 2018</td>
<td>Февраль 2016</td>
<td>10,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-01</td>
<td>3 500 000</td>
<td>Сентябрь 2013</td>
<td>Сентябрь 2018</td>
<td>-</td>
<td>9,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-01 (доп. выпуск)</td>
<td>4 375 000</td>
<td>Август 2015</td>
<td>Сентябрь 2018</td>
<td>-</td>
<td>9,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-02</td>
<td>3 500 000</td>
<td>Сентябрь 2013</td>
<td>Сентябрь 2018</td>
<td>-</td>
<td>9,5%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-03</td>
<td>1 500 000</td>
<td>Декабрь 2014</td>
<td>Декабрь 2024</td>
<td>Декабрь 2016</td>
<td>14,3%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-04</td>
<td>5 000 000</td>
<td>Март 2015</td>
<td>Март 2025</td>
<td>Март 2016</td>
<td>18,8%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-05</td>
<td>4 000 000</td>
<td>Октябрь 2015</td>
<td>Октябрь 2025</td>
<td>Ноябрь 2016</td>
<td>14,0%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-06</td>
<td>4 000 000</td>
<td>Ноябрь 2015</td>
<td>Октябрь 2025</td>
<td>Ноябрь 2018</td>
<td>14,75%</td>
</tr>
<tr>
<td>Серия БО-07</td>
<td>4 000 000</td>
<td>Ноябрь 2015</td>
<td>Декабрь 2025</td>
<td>Декабрь 2017</td>
<td>14,75%</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Все выпущенные облигации являются процентными документарными неконвертируемыми облигациями.

Облигации серий БО-01, БО-02 и 001Р-01 являются амортизируемыми.

В 2016 году был осуществлен дополнительный выпуск облигаций серии БО-02 в объеме 4 710 000 тыс. рублей (по номиналу). Стоимость размещения дополнительного выпуска облигаций составила 96,25% от номинала. Кроме того, были осуществлены выпуск серии БО-08 в объеме 5 000 000 тыс. руб. (по номиналу), выпуск облигаций в объеме 3 000 000 руб. (по номиналу) серии 001P-01 в рамках ранее зарегистрированной Программы Биржевых облигаций серии 001P. Цена указанных размещений составила 100% от номинала.

За 9 месяцев 2016 года Группа выкупила в рамках оферт облигации серий 01, 02 и БО-04 номинальной стоимостью 10 093 328 тыс. рублей, из которых в дальнейшем облигации номинальной стоимостью 8 269 820 тыс. рублей были проданы обратно третьим сторонам.

11. Акционерный капитал

По состоянию на 30 сентября 2016 года и 31 декабря 2015 года зарегистрированный, выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал составил 44 945 410 тыс. рублей.

Обыкновенные акции

Все акции предоставляют одинаковые права в отношении чистых активов Группы. Владельцы обыкновенных акций имеют право на получение дивидендов по мере их объявления, а также обладают правом одного голоса на акцию на общих собраниях акционеров Компании.

Дивиденды

В соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, величина дивидендов, которая может быть выплачена, ограничивается суммой нераспределенной прибыли Компании, представленной в финансовой отчетности Компании, подготовленной в соответствии с Российскими Принципами Бухгалтерского Учёта.

12. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Оценка справедливой стоимости направлена на определение цены, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства в условиях обычной сделки между участниками рынка на дату оценки. Тем не менее, учитывая неопределенность и использование субъективных суждений справедливая стоимость не должна интерпретироваться как реализуемая в рамках немедленной продажи активов или передаче обязательств.

Справедливая стоимость выпущенных облигаций основывается на рыночных котировках или дилерских ценах. Группа определяет справедливую стоимость всех прочих финансовых инструментов Группы с использованием модели оценки чистой приведённой к текущему моменту стоимости на основе будущих потоков денежных средств и ставок дисконтирования схожих инструментов по состоянию на отчетную дату.

Иерархия оценок справедливой стоимости

Группа оценивает справедливую стоимость с использованием следующей иерархии оценок справедливой стоимости, учитывая их существенность данных, используемых при формировании указанных оценок.

- Уровень 1: котировки на активном рынке (некорректированные) в отношении идентичных финансовых инструментов.
- Уровень 2: данные, отличные от котировок, относящихся к Уровню 1, доступные непосредственно (то есть котировки) либо опосредованно (то есть данные, производные от котировок). Данная категория включает инструменты, оцениваемые с использованием: рыночных котировок на активных рынках для схожих инструментов, рыночных котировок для схожих инструментов на рынках, не рассматриваемых в качестве активных, или прочих методов оценки, все используемые данные которых непосредственно или опосредованно основываются на наблюдаемых исходных данных.
- Уровень 3: данные, которые не являются доступными. Данная категория включает инструменты, оцениваемые с использованием информации, не основанной на наблюдаемых исходных данных, при том что такие ненаблюдаемые данные оказывают существенное влияние на оценку инструмента. Данная категория включает инструменты, оцениваемые на основе котировок для схожих инструментов, в отношении которых требуется использовать существенных ненаблюдаемых корректировок или суждений для отражения разницы между инструментами.

В таблице далее приведен анализ справедливой стоимости финансовых инструментов, не оцениваемых по справедливой стоимости, и чья балансовая стоимость не равна справедливой стоимости, в разрезе уровней иерархии справедливой стоимости по состоянию на 30 сентября 2016 года. Справедливая стоимость прочих финансовых активов и обязательств, отраженных в отчете о финансовом положении по амортизированной стоимости, приблизительно равна балансовой стоимости данных финансовых инструментов.

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Уровень 1</th>
<th>Уровень 2</th>
<th>Уровень 3</th>
<th>Всего справедливой стоимости</th>
<th>Балансовая стоимость</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Чистые инвестиции в лизинг</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>67 314 820</td>
<td>67 314 820</td>
<td>70 202 178</td>
</tr>
<tr>
<td>Кредиты полученные</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>35 564 101</td>
<td>35 564 101</td>
<td>34 620 210</td>
</tr>
<tr>
<td>Выпущенные облигации</td>
<td>75 008 258</td>
<td>4 317 601</td>
<td>-</td>
<td>79 325 859</td>
<td>78 222 902</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Справедливая стоимость финансовых инструментов по состоянию на 31 декабря 2015 года может быть представлена следующим образом:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Финансовые инструменты</th>
<th>Уровень 1</th>
<th>Уровень 2</th>
<th>Уровень 3</th>
<th>Всего справедливой стоимости</th>
<th>Балансовая стоимость</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Чистые инвестиции в лизинг</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>40 123 858</td>
<td>40 123 858</td>
<td>42 349 750</td>
</tr>
<tr>
<td>Кредиты полученные</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>57 382 053</td>
<td>57 382 053</td>
<td>57 561 890</td>
</tr>
<tr>
<td>Выпущенные облигации</td>
<td>38 366 820</td>
<td>1 502 295</td>
<td>-</td>
<td>39 869 115</td>
<td>40 188 938</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Ставки дисконтирования, использованные для оценки справедливой стоимости большей части финансовых активов и обязательств по состоянию на 30 сентября 2016 года могут быть представлены следующим образом (неаудированные данные).

<table>
<thead>
<tr>
<th>Финансовые инструменты</th>
<th>Уровень 1</th>
<th>Уровень 2</th>
<th>Уровень 3</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Чистые инвестиции в лизинг</td>
<td>15%-20%</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Кредиты полученные</td>
<td>13%-19%</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
</tbody>
</table>

В таблице далее приведен анализ финансовых инструментов, отражаемых по справедливой стоимости по состоянию на 30 сентября 2016 года, в разрезе уровней иерархии справедливой стоимости. Суммы основываются на суммах, отраженных в промежуточном сокращенном консолидированном отчете о финансовом положении.
Финансовые инструменты, отражаемые по справедливой стоимости по состоянию на 31 декабря 2015 года, в разрезе уровней иерархии справедливой стоимости могут быть представлены следующим образом:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Уровень 1</th>
<th>Уровень 2</th>
<th>Уровень 3</th>
<th>Всего справедливой стоимости</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Производные финансовые инструменты на иностранную валюту</td>
<td>-</td>
<td>116 854</td>
<td>-</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Справедливая стоимость данных финансовых инструментов была определена с использованием методик, в которых все вводные данные, оказывающие существенное влияние на справедливую стоимость, являются наблюдаемыми на активном рынке. В качестве вводных данных для модели оценки были использованы характеристики сравнимых финансовых инструментов, активно торгемых на рынке.

13. Операции со связанными сторонами

В соответствии с МСФО (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах», связанными считаются стороны, одна из которых имеет возможность контролировать или в значительной степени влиять на операционные и финансовые решения другой стороны. При решении вопроса о том, являются ли стороны связанными, принимается во внимание содержание взаимоотношений сторон, а не только их юридическая форма.

Связанные стороны могут вступать в сделки, которые не проводились бы между несвязанными сторонами. Цены и условия таких сделок могут отличаться от цен и условий сделок между несвязанными сторонами.

Операции с организациями, связанными с государством

Единственным акционером Компании является Российская Федерация, права которой осуществляются Министерством транспорта РФ. Группа осуществляет операции с прочими организациями, связанными с государством, включая, но не ограничиваясь операциями лизинга, оказанием и получением услуг, предоставлением депозитов и заимствованием денежных средств, а также пользованием услугами коммунального хозяйства.

Данные операции осуществляются в рамках обычных видов деятельности и на условиях, схожих с условиями осуществления операций с прочими организациями, не связанными с государством.

Группа утвердила политику в области закупок, стратегию ценообразования и процесс согласования приобретений и продаж продуктов и услуг, которые не зависят от того, связаны организации с государством или нет.
Публичное акционерное общество «Государственная транспортная лизинговая компания»
Примечания к промежуточной консолидированной сокращенной финансовой отчетности по состоянию на и за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Основные остатки по операциям со связанными сторонами и соответствующие средние процентные ставки по состоянию на 30 сентября 2016 года могут быть представлены следующим образом (неаудированные данные):

<table>
<thead>
<tr>
<th>Активы</th>
<th>Ключевой управленческий персонал</th>
<th>Предприятия, находящиеся под контролем государства, и государственные органы</th>
<th>%</th>
<th>Всего</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Денежные и приравненные к ним средства</td>
<td>-</td>
<td>6 178 964</td>
<td>8,3</td>
<td>6 178 964</td>
</tr>
<tr>
<td>Чистые инвестиции в лизинг за вычетом резерва</td>
<td>-</td>
<td>3 288 494</td>
<td>15,8</td>
<td>3 288 494</td>
</tr>
<tr>
<td>Задолженность по расторгнутым договорам лизинга и прочая задолженность</td>
<td>-</td>
<td>15 100</td>
<td>-</td>
<td>15 100</td>
</tr>
<tr>
<td>Авансы, уплаченные поставщикам</td>
<td>-</td>
<td>12 915 734</td>
<td>-</td>
<td>12 915 734</td>
</tr>
<tr>
<td>Обязательства</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Кредиты полученные</td>
<td>-</td>
<td>15 447 897</td>
<td>14,6</td>
<td>15 447 897</td>
</tr>
<tr>
<td>Авансы полученные</td>
<td>-</td>
<td>123 382</td>
<td>-</td>
<td>123 382</td>
</tr>
<tr>
<td>Торговая и прочая кредиторская задолженность</td>
<td>4</td>
<td>16 739</td>
<td>-</td>
<td>16 739</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Балансовая стоимость самолетов, сдаваемых в операционную аренду предприятиям, находящимся под контролем государства, на 30 сентября 2016 года составляет 64 228 629 тыс. рублей (неаудированные данные) (31 декабря 2015 года: 65 628 334 тыс. рублей).

Основные остатки по операциям со связанными сторонами и соответствующие средние процентные ставки по состоянию на 31 декабря 2015 года могут быть представлены следующим образом.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Активы</th>
<th>Ключевой управленческий персонал</th>
<th>Предприятия, находящиеся под контролем государства, и государственные органы</th>
<th>%</th>
<th>Всего</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Денежные и приравненные к ним средства</td>
<td>-</td>
<td>7 228 217</td>
<td>10,3</td>
<td>7 228 217</td>
</tr>
<tr>
<td>Чистые инвестиции в лизинг за вычетом резерва</td>
<td>-</td>
<td>1 994 894</td>
<td>16,9</td>
<td>1 994 894</td>
</tr>
<tr>
<td>Задолженность по расторгнутым договорам лизинга и прочая задолженность</td>
<td>-</td>
<td>7 613</td>
<td>-</td>
<td>7 613</td>
</tr>
<tr>
<td>Авансы, уплаченные поставщикам</td>
<td>-</td>
<td>23 491 217</td>
<td>-</td>
<td>23 491 217</td>
</tr>
<tr>
<td>Обязательства</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Кредиты полученные</td>
<td>-</td>
<td>20 822 671</td>
<td>12,4</td>
<td>20 822 671</td>
</tr>
<tr>
<td>Авансы полученные</td>
<td>-</td>
<td>81 327</td>
<td>-</td>
<td>81 327</td>
</tr>
<tr>
<td>Торговая и прочая кредиторская задолженность</td>
<td>-</td>
<td>67 315</td>
<td>-</td>
<td>67 315</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Результаты основных операций со связанными сторонами за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2016 года, могут быть представлены следующим образом (неаудированные данные):

<table>
<thead>
<tr>
<th>Предприятия, находящиеся под контролем государства, и государственные органы</th>
<th>Ключевой управленческий персонал</th>
<th>Всего</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Процентные доходы от операций финансового лизинга</td>
<td>-</td>
<td>391 864</td>
</tr>
<tr>
<td>Прочие процентные доходы</td>
<td>-</td>
<td>443 278</td>
</tr>
<tr>
<td>Доходы от операционной аренды</td>
<td>-</td>
<td>7 664 511</td>
</tr>
<tr>
<td>Процентные расходы</td>
<td>-</td>
<td>(1 870 588)</td>
</tr>
<tr>
<td>Административные расходы</td>
<td>(95 191)</td>
<td>-</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Результаты основных операций со связанными сторонами за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 года, могут быть представлены следующим образом (неаудированные данные):

<table>
<thead>
<tr>
<th>Предприятия, находящиеся под контролем государства, и государственные органы</th>
<th>Ключевой управленческий персонал</th>
<th>Всего</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Процентные доходы от операций финансового лизинга</td>
<td>-</td>
<td>426 832</td>
</tr>
<tr>
<td>Прочие процентные доходы</td>
<td>-</td>
<td>507 359</td>
</tr>
<tr>
<td>Доходы от операционной аренды</td>
<td>-</td>
<td>4 079 979</td>
</tr>
<tr>
<td>Процентные расходы</td>
<td>-</td>
<td>(2 037 343)</td>
</tr>
<tr>
<td>Прочие операционные расходы</td>
<td>-</td>
<td>(27 710)</td>
</tr>
<tr>
<td>Административные расходы</td>
<td>(103 738)</td>
<td>-</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Оплата поставщикам**

Выплаты по договорам с поставщиками оборудования, представленными государственными предприятиями, для передачи в лизинг по договорам поставки, которые не могут быть аннулированы в одностороннем порядке (включая НДС), по состоянию на 30 сентября 2016 года и 31 декабря 2015 года могут быть представлены следующим образом.

<table>
<thead>
<tr>
<th>30 сентября 2016 года</th>
<th>Неаудированные данные</th>
<th>31 декабря 2015 года</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>На срок менее одного года</td>
<td>33 661 518</td>
<td>10 823 526</td>
</tr>
<tr>
<td>На срок от одного года до пяти лет</td>
<td>1 757 753</td>
<td>32 061 116</td>
</tr>
<tr>
<td>Всего</td>
<td>35 419 271</td>
<td>42 884 642</td>
</tr>
</tbody>
</table>
14. События после отчетной даты

В 4 квартале 2016 года, в рамках оферты облигаций серии БО-05 Группа выкупила облигации номинальной стоимостью 3 432 511 тыс. рублей, которые были проданы обратно третьим лицам в день оферты. Стоимость обратной продажи соответствует номинальной стоимости указанных облигаций. Кроме того, в рамках прохождения оферты облигаций серии БО-03 владельцы бумаг не предъявили требований к их выкупу.