



ООО "Агентство Консультаций и Аудита"
ОГРН 1207700139943, ИНН/КПП 7716946401/771601001
член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006139948
129281, г. Москва, Енисейская ул., д. 24, к. 118

+7 926 772 11 56
info@acaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ООО "Агентство Консультаций и Аудита"
о бухгалтерской отчетности

ПАО АЭК «ДИНАМО»

за период с 01 января 2021 года по 31 декабря 2021 года

Москва 2022

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ****АКЦИОНЕРАМ ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА АКЦИОНЕРНАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ «ДИНАМО»****МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества Акционерная Электротехническая Компания «Динамо» (ОГРН 1027739172746, 115280, г Москва, ул Ленинская Слобода, 26), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО АЭК «ДИНАМО» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности



деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ВАЖНЫЕ БСТОЯТЕЛЬСТВА

24 февраля 2022 Президент России объявил о начале специальной военной операции на Донбассе. На дату выдачи аудиторского заключения оценить последствия этого события на деятельность Общества возможным не представляется.

Мы не модифицируем наше мнение в связи с этим обстоятельством.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или

условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление,] аудируемого лица доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Приложение: Бухгалтерская отчетность ПАО АЭК «ДИНАМО» за период с 01 января 2021 года по 31 декабря 2021 года на 38 листах.

Руководитель задания по аудиту,
генеральный директор ООО «Агентство
консультаций и аудита»

квалификационный аттестат № 03-000377,
выдан на неограниченный срок СРО РСА /НП
«Московская аудиторская палата» (протокол
решения № 183 от 15.10.2012),

квалификационный аттестат № К011683,
выдан на неограниченный срок Минфином
РФ (приказ № 26 от 05.02.2004)

ОРНЗ 22006129252



Тананаев Д.В.

Аудиторская организация

ООО "Агентство Консультаций и Аудита"
ОГРН 1207700139943, ИНН/КПП 7716946401/771601001
член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006139948
129281, г. Москва, Енисейская ул., д. 24, к. 118

«4» апреля 2022 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация	Публичное акционерное общество Акционерная электротехническая компания "Динамо"	по ОКПО	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	05758196		
Вид экономической деятельности	Производство электродвигателей, генераторов и трансформаторов, кроме ремонта	по ОКВЭД 2	7725003474		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	27.11.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	34	
Местонахождение (адрес)	115280, Москва г, Ленинская Слобода ул, д. № 26		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АГЕНТСТВО КОНСУЛЬТАЦИЙ И АУДИТА"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7716946401		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1207700139943		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 886	3 023	3 160
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	17 500	22 000	22 000
	Отложенные налоговые активы	1180	275	248	192
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	20 661	25 271	25 352
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1	1	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	753	6 390	4 923
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 189	464	1 271
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 943	6 855	6 195
	БАЛАНС	1600	22 604	32 126	31 547

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	161	161	161
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	20 000	20 000	20 000
	Резервный капитал	1360	24	24	24
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	609	9 985	9 403
	Итого по разделу III	1300	20 794	30 170	29 588
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 667	1 814	1 806
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	143	142	153
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 810	1 956	1 959
	БАЛАНС	1700	22 604	32 126	31 547



Руководитель
(подпись)

14 марта 2022 г.

Митягин Владимир
Сергеевич
(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Публичное акционерное общество Акционерная электротехническая компания "Динамо"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Производство электродвигателей, генераторов и трансформаторов, кроме ремонта

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2021
05758196		
7725003474		
27.11.1		
12247	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	1 489	1 353
	Себестоимость продаж	2120	(461)	(437)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 028	916
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 112)	(1 781)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 084)	(865)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	982	1 662
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1	10
	Прочие расходы	2350	(9 302)	(100)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(9 403)	707
	Налог на прибыль	2410	27	(125)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(181)
	отложенный налог на прибыль	2412	27	55
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(9 376)	582

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(9 376)	582
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



14 марта 2022 г.

**Митягин Владимир
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

за Январь - Декабрь 2021 г.				
Организация	Публичное акционерное общество Акционерная электротехническая компания "Динамо"	Форма по ОКУД		
		0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)		
		31	12	2021
Вид экономической деятельности	Производство электродвигателей, генераторов и трансформаторов, кроме ремонта	по ОКПО		
		05758196		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Совместная частная и иностранная собственность	ИНН		
		7725003474		
Публичные акционерные общества		по ОКВЭД 2		
		27.11.1		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС		
		12247	34	
		по ОКЕИ		
		384		

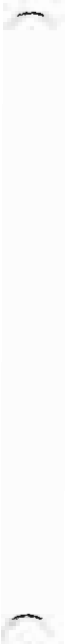
1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	161	-	20 000	24	9 403	29 588
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	582	582
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	582	582
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	161	-	20 000	24	9 985	30 170
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(9 376)	(9 376)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(9 376)	(9 376)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	161	-	20 000	24	609	20 794

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	29 588	582	-	30 170
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	29 588	582	-	30 170
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	9 403	582	-	9 985
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	9 403	582	-	9 985
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	20 795	30 170	29 588



Митягин Владимир
Сергеевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
			31	12	2021
Организация	Публичное акционерное общество Акционерная электротехническая компания "Динамо"	по ОКПО	05758196		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7725003474		
Вид экономической деятельности	Производство электродвигателей, генераторов и трансформаторов, кроме ремонта	по ОКВЭД 2	27.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности			12247	34	
Публичные акционерные общества	Совместная частная и / иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 747	1 378
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 353	1 365
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 394	13
Платежи - всего	4120	(11 774)	(2 185)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 637)	(1 261)
в связи с оплатой труда работников	4122	(660)	(655)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(13)	-
НДС	4125	(93)	(74)
Прочие налоги	4126	(70)	(84)
Безвозмезно переданные денежные средства	4127	(9 250)	-
прочие платежи	4129	(51)	(111)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(9 027)	(807)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	27 252	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	22 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	5 252	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(17 500)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(17 500)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-

прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	9 752	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	725	(807)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	464	1 271
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 189	464
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



**Митягин Владимир
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Публичное акционерное общество Акционерная электротехническая компания "Динамо"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Производство электродвигателей, генераторов и трансформаторов, кроме ремонта

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (год, месяц, число) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
2021	12	31
05758196		
7725003474		
27.11.1		
12247		34
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



**Митягин Владимир
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество Акционерная электротехническая компания "Динамо"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 886	3 023	3 160
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	17 500	22 000	22 000
Отложенные налоговые активы	1180	275	248	192
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1	1	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	753	6 390	4 923
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 189	464	1 271
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	22 604	32 126	31 547
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 667	1 814	1 806
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	143	142	153
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 810	1 956	1 959
Стоимость чистых активов	-	20 795	30 170	29 588

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Митягин Владимир
Сергеевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	141	141	141
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Митягин Владимир
Сергеевич
(расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	22 000	4 860	17 500	22 000	5 252	965	-	17 500	573
	5311	за 2020г.	22 000	3 210	-	-	-	1 650	-	22 000	4 860
	5302	за 2021г.	22 000	4 860	17 500	22 000	5 252	965	-	17 500	573
	5312	за 2020г.	22 000	3 210	-	-	-	1 650	-	22 000	4 860
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	22 000	4 860	17 500	22 000	5 252	965	-	17 500	573
Финансовых вложений - итого	5310	за 2020г.	22 000	3 210	-	-	-	1 650	-	22 000	4 860

_____ }

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



**Митягин Владимир
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

4.1. Наличие и движение запасов

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Митягин Владимир
Сергеевич
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
								списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	6 395	(5)	596	-	(6 232)	-	(5)	-	3	-	753	-	-
	5530	за 2020г.	4 946	(24)	1 666	-	(207)	-	(19)	-	-	-	6 395	(5)	(5)
	5511	за 2021г.	5	(5)	15	-	(5)	-	(5)	-	-	-	15	-	-
	5531	за 2020г.	5	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-	5	(5)	(5)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	18	-	8	-	-	-	-	-	-	-	25	-	-
	5532	за 2020г.	23	-	1	-	(6)	-	-	-	-	-	18	-	-
	5513	за 2021г.	6 373	-	573	-	(6 237)	-	-	-	3	-	713	-	-
	5533	за 2020г.	4 917	(19)	1 656	-	(200)	-	(19)	-	-	-	6 373	-	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5500	за 2021г.	6 395	(5)	596	-	(6 232)	-	(5)	X	-	3	753	-	-
	5520	за 2020г.	4 946	(24)	1 666	-	(207)	-	(19)	X	-	-	6 395	(5)	(5)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.				На 31 декабря 2020 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	5	-	24	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	5	-	5	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	19	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из долгосрочной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	перевод из долгосрочную задолженности		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:										
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5560	за 2021г.	1 814	(18)	18	(150)	-	-	3	-	1 667
	5580	за 2020г.	1 806	(45)	40	23	(10)	-	-	-	1 814
	в том числе:										
	5561	за 2021г.	54	-	-	(4)	-	-	-	-	50
	5581	за 2020г.	50	4	-	-	-	-	-	-	54
	5562	за 2021г.	1 623	-	-	(123)	-	-	-	-	1 500
	5582	за 2020г.	1 620	(11)	-	24	(9)	-	-	-	1 623
	5563	за 2021г.	85	-	-	(22)	-	-	3	-	87
	5583	за 2020г.	85	2	-	(1)	-	-	-	-	85
расчеты по налогам и взносам	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2021г.	51	(18)	18	(1)	-	-	-	-	51
	5586	за 2020г.	51	(40)	40	(1)	-	-	-	-	51
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021г.	1 814	(18)	18	(150)	-	X	-	-	1 667
	5570	за 2020г.	1 806	(45)	40	23	(10)	X	-	-	1 814

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	51	51	61
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	51	51	61
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Митягин Владимир
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
14 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	505	501
Отчисления на социальные нужды	5630	155	154
Амортизация	5640	137	137
Прочие затраты	5650	1 776	1 426
Итого по элементам	5660	2 573	2 218
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 573	2 218

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



Митягин Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	142	1	-	-	143
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Митягин Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Митягин Владимир
Сергеевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
в том числе:			На конец года
за 2021г.	5910	-	-
за 2020г.	5920	-	-
за 2021г.	5911	-	-
за 2020г.	5921	-	-



Митягин Владимир
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

14 марта 2022 г.

**Пояснительная записка ПАО АЭК «Динамо»
к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год**

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ПАО АЭК «Динамо» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности

Публичное акционерное общество Акционерная электротехническая компания «Динамо» (краткое наименование - ПАО АЭК «Динамо»), в дальнейшем Общество, учреждено в соответствии с законодательством Российской Федерации, зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палат 15 декабря 1992 года за № 019-301 и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 39 по г. Москве 10 сентября 2002 года за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1027739172746.

Юридический адрес в соответствии с учредительными документами: 115280, г. Москва, улица Ленинская Слобода, д. 26

Фактический адрес: 115280, г. Москва, улица Ленинская Слобода, д. 26

Общество поставлено на учет в ИФНС № 25 по г. Москве 28 декабря 1992 года.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 7725003474

Код причины постановки на учет (КПП) 772501001

Согласно сведений на информационном ресурсе федеральной службы государственной статистики (<https://websbor.gks.ru/online/>) Обществу установлена следующая идентификация по Общероссийским классификаторам:

ОКПО 05758196; ОКОГУ 4210008; ОКАТО 45296559000; ОКФС 34; ОКОПФ 12247; ОКВЭД 27.11.1.

Общество в 2020г. осуществляло следующие виды деятельности:

- Оказание услуг по парковке.

Общество в 2021 году лицензий не получало.

Руководителем является Митягин Владимир Сергеевич – Генеральный директор.

Обязанности главного бухгалтера возложены на Генерального директора Митягина Владимира Сергеевича по приказу № 4/1 ЛС от 04.09.2015г.

Проверку финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляет Аудитор на основании заключаемого с ним договора. Аудитором на 2021 год выбрана компания Общество с ограниченной ответственностью "АГЕНТСТВО КОНСУЛЬТАЦИЙ И АУДИТА" ОГРН 1207700139943 ИНН 7716946401.

1.1. Филиалы и представительства

Общество не имеет филиалов и представительств

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за отчетный период
1

1.3. Информация об органах управления Общества
(Устав Общества - редакции № 9 утверждена решением годового общего собрания акционеров, протокол № 27 от 18.05.2017)

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган управления – Общее собрание акционеров	Общее собрание акционеров	1. «БАРРХИЛЛ ИНТЕРХОЛД КОРПОРЕЙШН» - 29,8018% 2. «ИСМАЙН ЛИМИТЕД» - 29,0226% 3. «РАТЧФОРД АССЕТС ЛТД» - 29,0464% 4. Миноритарные акционеры – 12,1291%	Пункт 5.3 Устава Общества,
Орган управления	Наблюдательный совет	1. Ильичев Александр Николаевич, 2. Разумова Наталья Анатольевна, 3. Громова Ольга Михайловна, 4. Толчинская Наталья Александровна, 5. Деев Максим Петрович, 6. Кутыркин Роман Михайлович, 7. Чулкова Галина Михайловна	Пункт 6.9 Устава Общества
Единоличный исполнительный орган с 04 сентября 2015 года по настоящее время	Генеральный директор	Митягин Владимир Сергеевич	Пункт 7.3 Устава Общества
Орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью	Ревизор	Иляхин Илья Сергеевич	Пункт 4.8 Устава Общества

1.4. Лица, являвшиеся связанными сторонами

Критерии отнесения организаций к связанным сторонам установлен в Приказ Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. N 48н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)»

Критерии	Перечень лиц
1. юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации:	
1.1. член его Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, член его коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа	Ильичев Александр Николаевич – член Наблюдательного совета; Разумова Наталья Анатольевна – член Наблюдательного совета; Громова Ольга Михайловна – член Наблюдательного совета; Толчинская Наталья Александровна – член Наблюдательного совета; Деев Максим Петрович – член Наблюдательного совета; Кутыркин Роман Михайлович – член Наблюдательного

Критерии	Перечень лиц
	совета; Чулкова Галина Михайловна – член Наблюдательного совета; Митягин Владимир Сергеевич - лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа
1.2. лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Митягин Владимир Сергеевич Шанелль Латоя Стурдж-Вудз, Мартъена Луиза Питерсен
1.3. лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	"БАРРХИЛЛ ИНТЕРХОЛД КОРПОРЕЙШН"; "РАТЧФОРД АССЕТС ЛТД"; "ИСМАЙН ЛИМИТЕД"
1.4. юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	отсутствует
1.5. если юридическое лицо является участником финансово-промышленной группы, к его аффилированным лицам также относятся члены Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы	не является членом ФПГ
юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности	---
организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность	---

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

2.1. Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Приказа Министерства Финансов РФ от 02 июля 2010г. № 66 «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Оценка активов производится по фактическим затратам на их приобретение, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, переоценка нематериальных активов не производится.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом от 30 декабря 2015г.

2.2. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н.

Объекты имущества, первоначальная стоимость которых составляет не более 40 000 рублей за единицу, не относятся к основным средствам и учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.5. Материально-производственные запасы

В бухгалтерском балансе Общества МПЗ оценены по фактической себестоимости.

2.6. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

В бухгалтерском балансе остаток по счету 63 отдельной строкой не показывается. При заполнении актива баланса данные о величине дебиторской задолженности приводятся за вычетом суммы начисленных резервов.

2.7. Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

2.8. Отражение расходов будущих периодов в годовой бухгалтерской отчетности

Данные расходы учитываются в бухгалтерском учете на счете 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат списанию равномерно частями в течение периода, к которому они относятся. Если в НК РФ порядок учета расходов, относящихся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, не определен, то они равномерно распределяются в течение срока, установленного организацией (п. 1 ст. 272 НК РФ). Например - исходя из срока использования лицензионной программы или срока действия сертификата (Письма Минфина от 17.11.2011 N 03-03-06/1/764, от 30.12.2010 N 03-03-06/2/225).

В годовом бухгалтерском балансе суммы по лицензионное программное обеспечение (ПО) (п. 39 ПБУ 14/2007) отражены в составе запасов по строке 1210 «Запасы».

3. Основные средства

Данные по основным средствам, их остаткам и движению за отчетный период по группам основных средств в Пояснении № 2 к Настоящему балансу «Основные средства». В указанном Пояснении приводятся данные за 2020 и 2021 год.

В отчетном периоде новых основных средств приобретено не было.

На 31.12.2021г. на балансе общества числятся основные средства, указанные в таблице:

Наименование основного средства	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Подъездной путь с площадкой, дорога протяженностью 350м. инв. № 45:296:004:000016580, лит. соор.5	4 118	1 232	2 886
Итого	4 118	1 232	2 886

4. Материально-производственные запасы

По состоянию на 31.12.2020 и на 31.12.2021 остатки МПЗ отсутствуют.

В строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.2020г. и 31.12.2021 отражена сумма 1 тыс. руб. краткосрочных расходов будущих периодов.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

По статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков» (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) бухгалтерского баланса на 31.12.2021г. отражено 753 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в составе дебиторской задолженности занимает долг:

ООО «Лесной форт» по начисленным к получению процентам – 378 тыс. руб. Проценты начисляются в соответствии с договором займа №б/н от 21.05.21;

ООО «Альянс-Сервис» по начисленным к получению процентам – 195 тыс. руб. Проценты начисляются в соответствии с договором займа №б/н от 16.03.21;

По состоянию на 31 декабря 2021 г. по статье «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена задолженность в сумме 1 667 тыс. руб. Из них задолженность по налогам в бюджет и внебюджетные фонды составляет 67 тыс. руб. и являлась текущей.

Наиболее крупные кредиторы:

Счет учета	Кредитор	Сумма, тыс. руб.	Примечание
62	Спортивный Фонд Торпедо Некоммерческая организация	1 800	задолженность является текущей

Данные по дебиторской и кредиторской задолженности, наличию и движению за отчетный период отражены в Пояснении к Бухгалтерскому балансу «Дебиторская и кредиторская задолженность» в табличной форме.

6. Финансовые вложения.

Финансовые вложения в виде займов, выданных:

ООО «Лесной форт» в соответствии с договором займа №б/н от 21.05.21;

ООО «Альянс-Сервис» в соответствии с договором займа №б/н от 16.03.21;

отражены в строке 1170 бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г. в размере 17 500 тыс. руб.

Наименование заемщика	Договор	Годовая ставка процентов	Сумма займа по состоянию на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма процентов по состоянию на 31.12.2021, тыс. руб.
ООО «Лесной форт»	Процентного займа № б/н от 21.05.2021 (долгосрочный на 2 года)	5%	12 500	378
ООО «Альянс-Сервис»	Процентного займа № б/н от 16.03.2021 (долгосрочный на 2 года)	5%	5 000	194

Денежные средства в размере 22 000 тыс. руб., которые ООО «ФинСтат» получил от Общества по соглашению о переводе долга от 02.04.2018г., возвращены ООО «ФинСтат» на расчетный счет Общества в период с февраля по май 2021г.

7. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 г. и 31.12.2021г. – 161 тыс. руб.

Резервный капитал на 31.12.2020г. и 31.12.2021г. – 24 тыс. руб.

Добавочный капитал на 31.12.2020г. и 31.12.2021г. – 20 000 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2020г. – 9 985 тыс. рублей, на 31.12.2021г. – 609 тыс. руб.

8. Учет кредитов и займов

На 31.12.2021г. у Общества отсутствуют кредиты и займы полученные.

9. Доходы и расходы организации

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, себестоимость и прибыль от основной деятельности представлены в таблице, в тыс. руб.:

Вид деятельности	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость продаж и управленческие расходы	Прибыль от основной деятельности
Услуги по парковке	1 489	461	1 028
Итого:	1 489	461	1 028

10. Прочие доходы и расходы организации

В строке 2320 «Проценты к получению» за 2021г. Отчета о финансовых результатах отражены проценты в сумме 982 тыс. руб., из которых:

391 тыс. рублей - проценты по договору займа выданному ООО «ФинСтат»;

378 тыс. рублей - проценты по договору займа выданному ООО «Лесной форт»;

195 тыс. рублей – проценты по договору займа выданному ООО «Альянс-Сервис»;

18 тыс. рублей - проценты по депозиту, размещенному в АО "АЛЬФА-БАНК".

Прочие доходы	Доходы за 2021 год, тыс. руб.
Списанная кредиторская задолженность	0,302
Итого прочие доходы	0,302

В 2021 году были произведены следующие прочие расходы:

Прочие расходы	Расходы за 2021 год, тыс. руб.
Благотворительное пожертвование	9 250
Комиссия банка	33
Резервы по отпускам (восстановление за 2020г.)	-142
Резервы по отпускам 2021г.	143
Прочие расходы	18
Итого прочие расходы	9 302

11. ПБУ-18

Отложенные налоговые активы, отраженные на счете 09 на 31.12.2021 составили 275 тыс. руб. и образовались за счет разницы по амортизации основных средств и начисления резерва на предстоящие расходы по оплате отпусков. Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2021 отсутствуют.

12. Информация по прекращаемой деятельности.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2021 года, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Бухгалтерская отчетность составляется, хранится и представляется пользователям бухгалтерской отчетности в установленной форме на бумажных носителях.

Неопределенность и продолжительность влияния на мировую экономику коронавирусной инфекции COVID-19 опосредованно относится и к деятельности Общества, однако величину такого влияния оценить представляется затруднительным. Кроме того, необходимо добавить, что деятельность Общества не осуществляется в областях российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения коронавирусной инфекции, перечень которых утвержден Постановлением Правительства РФ от 03.04.2020 N 434.

24.02.2022 Правительством РФ начата военная операция на Донбассе. На дату составления отчетности оценить ее последствия на деятельность Общества не представляется возможным.

Генеральный директор

В.С. Митягин

Прошнуровано
страниц 6 /

Генеральный директор
ООО «Агентство
Консультаций и Аудита»
Ананьев Д. В.

