

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Акционерам ПАО АЭК «Динамо»
и иным пользователям годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Аудируемое лицо

Полное наименование: Публичное акционерное общество Акционерная электротехническая компания «Динамо»

Сокращенное наименование: ПАО АЭК «Динамо»

Место нахождения: 115280, г. Москва, ул. Ленинская слобода, д.26

Государственный регистрационный номер: 1027739172746

Аудитор

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ»

Сокращенное наименование: ООО «АУДИТ СВТ»

Государственный регистрационный номер: 1135027003220

Место нахождения: 140073, Московская обл., пгт. Томилино, мкр-он Птицефабрика, дом 28, кв. 325

**Является членом СРО аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация)
ОРНЗ 11603050661**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО АЭК «Динамо», состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала и Отчета о движении денежных средств за 2016 год, и других приложений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

**Ответственность аудируемого лица
за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство ПАО АЭК «Динамо», несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими стандартами составления годовой бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством ПАО АЭК «Динамо», а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО АЭК «Динамо», по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год в соответствии с российскими стандартами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Приложение

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО АЭК «Динамо», на 38 л.

Директор по аудиту
ООО «АУДИТ СВТ»

Л.Г. Раченкова

20 марта 2017 г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
		по ОКПО	31	12	2016
Организация	Публичное Акционерное Общество Акционерная Электротехническая компания "Динамо"	ИНН	05758196		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7725003474		
Вид экономической деятельности	Производство электродвигателей, генераторов, кроме ремонта	по ОКФС			
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичное акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность	по ОКЕИ	47	34	384
Единица измерения:	в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)	115280, Москва г, Ленинская Слобода, дом № 26				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	15 098	16 280	11 386
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	15 391	-
	Отложенные налоговые активы	1180	166	173	1 244
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	67
	Итого по разделу I	1100	15 264	31 845	12 697
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	123	238	100
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	67	1 386	2 147
	Дебиторская задолженность	1230	11 633	33 918	23 140
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	7 200	6 991
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 843	7 971	3 141
	Прочие оборотные активы	1260	36	36	-
	Итого по разделу II	1200	18 703	50 748	35 520
	БАЛАНС	1600	33 967	82 593	48 217

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	-
	Резервный капитал	1360	24	24	24
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(12 336)	(18 166)	16 483
	Итого по разделу III	1300	7 849	2 019	16 668
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	16 000	69 087	21 272
	Отложенные налоговые обязательства	1420	102	35	23
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	16 102	69 122	21 296
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	433	4 443	979
	Кредиторская задолженность	1520	9 498	6 956	9 160
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	84	51	115
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 016	11 451	10 254
	БАЛАНС	1700	33 967	82 592	48 217



Руководитель

(подпись)
Митягин Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

28 февраля 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Публичное Акционерное Общество Акционерная Электротехническая компания "Динамо"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Производство электродвигателей, генераторов, кроме ремонта

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичное акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2016
05758196		
7725003474		
47	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	77 444	54 789
	Себестоимость продаж	2120	(52 571)	(43 878)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	24 873	10 911
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(4 348)	(4 785)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	20 525	6 126
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	918	748
	Проценты к уплате	2330	(2 524)	(3 464)
	Прочие доходы	2340	1 879	4 589
	Прочие расходы	2350	(11 134)	(41 564)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	9 664	(33 565)
	Текущий налог на прибыль	2410	(3 760)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 941)	7 556
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(67)	(12)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(7)	(1 072)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 830	(34 649)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 830	(34 649)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Митягин Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

28 февраля 2017 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация	Публичное Акционерное Общество Акционерная Электротехническая компания "Динамо"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12
Вид экономической деятельности	Производство электродвигателей, генераторов, кроме ремонта	по ОКПО	05758196	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	ИНН	7725003474	
Публичное акционерное общество	Совместная частная и / иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	34
Единица измерения:	в тыс. рублей	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 2014 г.	3100	161	-	-	24	16 483	16 668
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(34 649)	(34 649)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(34 649)	(34 649)
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	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	20 000	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. за 2016 г.	3200	161	-	20 000	24	(18 166)	2 019
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 830	5 830
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 830	5 830
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	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	161	-	20 000	24	(12 336)	7 849

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	20 737	(34 649)	20 000	6 088
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	(4 069)	-	-	(4 069)
исправлением ошибок	3500	16 668	(34 649)	20 000	2 019
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	20 552	(34 649)	-	(14 097)
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	(4 069)	-	-	(4 069)
исправлением ошибок	3501	16 483	(34 649)	-	(18 166)
после корректировок					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	7 849	2 020	16 667



Руководитель Митягин Владимир Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация **Публичное Акционерное Общество Акционерная Электротехническая компания "Динамо"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Производство электродвигателей, генераторов, кроме ремонта**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичное акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по _____
ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2016
05758196		
7725003474		
47		34
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	99 728	66 447
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	77 555	56 311
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	1 711	10 136
безвозмездно полученные денежные средства	4115	20 000	-
проценты по депозиту	4116	410	-
прочие поступления	4119	52	-
Платежи - всего	4120	(80 429)	(92 161)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(68 675)	(80 339)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 311)	(1 631)
процентов по долговым обязательствам	4123	(6 534)	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 525)	-
НДС	4125	-	(8 699)
прочие налоги	4126	(124)	(114)
безвозмездно переданные денежные средства	4127	(200)	-
прочие платежи	4129	(60)	(1 378)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	19 299	(25 714)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	27 507	100
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 695	-
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	15 391	100
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	10 421	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 046)	(10 500)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 046)	(1 695)
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	-	(8 500)

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
НДС	4225	-	(305)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	25 461	(10 400)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	7 200	48 144
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	47 815
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	7 200	329
Платежи - всего	4320	(53 087)	(7 200)
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	(53 087)	-
размещение депозита с целью получения процентов	4324	-	(7 200)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(45 887)	40 944
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 127)	4 830
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 971	3 141
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 844	7 971
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Митягин Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

28 февраля 2017 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Коды		
0710006		
2016	12	31
05758196		
7725003474		
47	34	
384		

Организация Публичное Акционерное Общество Акционерная Электротехническая компания "Динамо" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Производство электродвигателей, генераторов, кроме ремонта по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Публичное акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	-	-



Руководитель _____
(подпись)

**Митягин Владимир
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

28 февраля 2017 г.

Расчет стоимости чистых активов

Публичное Акционерное Общество Акционерная Электротехническая компания "Динамо"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	15 098	16 280	11 386
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	15 391	-
Отложенные налоговые активы	1180	166	173	1 244
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	67
Запасы	1210	123	238	100
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	67	1 386	2 147
Дебиторская задолженность*	1230	11 633	33 918	23 140
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	7 200	6 991
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 843	7 971	3 141
Прочие оборотные активы	1260	36	36	-
ИТОГО активы	-	33 967	82 593	48 217
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	16 000	69 087	21 272
Отложенные налоговые обязательства	1420	102	35	23
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	433	4 443	979
Кредиторская задолженность	1520	9 498	6 956	9 160
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	84	51	115
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	26 118	80 573	31 550
Стоимость чистых активов	-	7 849	2 020	16 667

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



Генеральный директор

Матвеев В.С.

22.02.2017

**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

Форма 0710005 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
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-

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	5160	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	-



Матвеев В.С.
28.02.2017

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 в том числе:	5240	за 2016г.	7 744	2 061	-	1 672	8 132
	5250	за 2015г.	45	7 699	-	-	7 744
Оборудование к установке	5241	за 2016г.	-	374	-	-	374
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	79 225	-	-
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	-	-	-



Исполнительный директор
Митин В.С.
28.02.2014

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 2016г.	15 391	-	-	(15 391)	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	15 491	100	-	-	-	15 391	-
в том числе: Займы предоставленные	5302	за 2016г.	15 391	-	-	(15 391)	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	15 491	100	-	-	-	15 391	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	7 200	-	32 000	(39 200)	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	6 991	-	338 200	(339 991)	-	-	-	7 200	-
в том числе: Займы предоставленные	5306	за 2016г.	-	-	32 000	32 000	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	6 991	-	-	(6 991)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	22 591	-	32 000	(54 591)	-	-	-	-	-
	5310	за 2015г.	6 991	-	353 691	(339 891)	-	-	-	22 591	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Исполняющий директор
Маймеев В. С.
28.02.2017

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2016г.	229	-	62 768	(62 874)	-	-	X	123	-
	5420	за 2015г.	87	-	86 890	(86 739)	-	-	X	238	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	9	-	677	(565)	-	-	-	121	-
	5421	за 2015г.	8	-	532	(532)	-	-	-	9	-
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	220	-	278	(499)	-	-	-	-	-
	5423	за 2015г.	79	-	173	(32)	-	-	-	220	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	61 806	(61 806)	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	-	-	81 388	(81 388)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015г.	-	-	4 785	(4 785)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	9	-	6	(13)	-	-	-	2	-
	5427	за 2015г.	-	-	12	(3)	-	-	-	9	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	-	-	-



Генеральный директор

[Signature]

Миринский В.С.
28.02.2017

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

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	поступление			выбыло				перевод из долготсро- ч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в дебиторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	Создание резерва сомнительны х долгов	погаше- ние	списание на финансовый результат	Списание за счет резерва сомнитель ных долгов	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2016г.	35 695	(1 777)	151 413	-	(93)	(133 645)	(75)	(473)	576	-	12	X	12 928	(1 295)	-
	5530	за 2015г.	23 263	(123)	146 186	-	-	(133 754)	(1 673)	-	19	-	-	-	35 695	(1 777)	-
	5511	за 2016г.	3 274	(649)	93 388	-	(92)	(92 431)	-	(382)	398	-	-	-	3 850	(343)	-
	5531	за 2015г.	3 609	(16)	64 733	-	-	(65 068)	(637)	-	4	-	-	-	3 274	(649)	-
	5512	за 2016г.	161	(4)	17 680	-	-	(17 279)	-	(4)	4	-	-	-	558	-	-
Авансы выданные	5532	за 2015г.	7 163	(19)	10 370	-	-	(17 372)	-	-	15	-	-	-	161	(4)	-
	5513	за 2016г.	12 260	(1 124)	40 345	-	(2)	(43 935)	(75)	(88)	175	-	12	116	8 519	(952)	-
	5533	за 2015г.	12 491	(88)	51 083	-	-	(51 314)	(1 036)	-	-	-	-	-	12 260	(1 124)	-
	5514	за 2016г.	20 000	-	0	-	-	20 000	-	-	-	X	X	X	-	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	20 000	-	-	-	-	-	-	X	X	X	20 000	-	-
Средства акционеров	5500	за 2016г.	35 695	(1 777)	151 413	-	(93)	(133 645)	(75)	(473)	576	X	X	X	12 928	(1 295)	-
	5520	за 2015г.	23 263	(123)	146 186	-	-	(133 754)	(1 673)	-	19	X	X	X	35 695	(1 777)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		5540	1 319	1 777	123	123	123
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	343	-	649	16	16	16
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	24	4	-	19	19	19
прочая	5543	952	-	1 124	88	88	88
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. наличие и движение кредиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из долго- в краткосро ч- ную задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние					списание на финансовый результат
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)									
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	69 087	36 000	-	(89 087)	-	-	-	-	-	16 000	
	5571	за 2015г.	21 272	47 815	-	-	-	-	-	-	-	69 087	
	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2016г.	69 087	36 000	-	(89 087)	-	-	-	-	-	16 000	
	5573	за 2015г.	21 272	47 815	-	-	-	-	-	-	-	69 087	
	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	11 399	120 956	2 524	(124 935)	(24 183)	-	11	-	-	9 931	
	5580	за 2015г.	10 139	93 353	3 464	(95 557)	-	-	-	-	-	11 399	
	5561	за 2016г.	3 920	60 570	-	(59 132)	(4)	-	-	-	-	5 355	
	5581	за 2015г.	8 768	62 702	-	(67 550)	-	-	-	-	-	3 920	
	5562	за 2016г.	1 482	37 422	-	(36 510)	-	-	-	-	-	2 395	
	5582	за 2015г.	245	29 223	-	(27 986)	-	-	-	-	-	1 482	
	5563	за 2016г.	1 457	20 770	-	(20 578)	-	-	11	-	-	1 660	
	5583	за 2015г.	56	1 422	-	(21)	-	-	-	-	-	1 457	
	5564	за 2016г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2015г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5565	за 2016г.	4 443	-	2 524	(6 534)	-	-	-	-	-	433	
	5585	за 2015г.	979	-	3 464	-	-	-	-	-	-	4 443	
	5566	за 2016г.	97	2 193	-	(2 182)	(20 572)	-	-	-	-	88	
	5586	за 2015г.	91	6	-	-	-	-	-	-	-	97	
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5550	за 2016г.	11 399	11 399	2 524	(124 935)	(24 183)	-	-	-	-	9 931	
	5570	за 2015г.	31 411	141 168	3 464	(95 557)	-	-	-	-	-	80 486	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	126	-	4 588
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591		-	4 588
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	53	-	-
прочая задолженность	5593	73	-	-
	5594	-	-	-



Исполнительный директор
Мухомин В.С.
28.02.2017

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	890	557
Расходы на оплату труда	5620	1 008	1 225
Отчисления на социальные нужды	5630	307	375
Амортизация	5640	2 355	2 805
Прочие затраты	5650	52 359	43 701
Итого по элементам	5660	56 919	48 663
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	56 919	48 663

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



Митяев В.С.

директор
Митяев В.С.
28.02.2017

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	51	84	51	-	84
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Исполнительный директор
Михайлов В.С.
28.02.2017

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Михайлов В.С.
директор
 28.02.2014

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
за 2016г.	5910	-	-
за 2015г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2016г.	5911	-	-
за 2015г.	5921	-	-



Исполнительный директор
Митин В.С.
28.02.2017

Пояснительная записка ПАО АЭК «Динамо» к годовой бухгалтерской отчетности за 2016г.

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ПАО АЭК «Динамо» за 2016 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 информационному письму об учете в Статистическом регистре хозяйствующих субъектов (Статрегистра Росстата) юридического лица МОСГОРСТАТА № 1-17-26/734713 от 02.05.2006 года Обществу установлена следующая идентификация по Общероссийским классификаторам:

ОКПО 05758196; ОКОГУ 49008; ОКАТО 45296559000; ОКФС 34; ОКОПФ 47; ОКВЭД 31.10.1, - Общество в 2014г. осуществляло следующие виды деятельности:

- услуги по обслуживанию инженерных систем, коммуникаций;
- оказание услуг по парковке.

Общество в 2016 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.

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.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости, которая определяется по каждому виду (группе) материалов как частное от деления общей себестоимости вида (группы) материалов на их количество

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 Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они произведены.

2.8 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.

2.9 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 2015 и 2016 год.

В отчетном периоде новых основных средств приобретено не было.

В строке 1150 кроме суммы основных средств в размере 6 966 тыс. рублей также отражена сумма незавершенного строительства объектов основных средств в размере 7 759 тыс. рублей:

Наименование объекта	Сумма, тыс. руб.
Информационная конструкция "Стела отдельно стоящая, трехсторонняя со световыми коробами и логотипом"	7 714
Тюфелева роща, вл. 13, кад.№ 77-77-17/001/2010-041 площадь застройки 409,0 кв.м. степень готовности 92%	45

Информационная конструкция «Стела отдельно стоящая, трехсторонняя со световыми коробами и логотипом» является объектом незавершенного строительства, в связи с отсутствием регистрации и паспорта рекламной конструкции. В настоящее время ведутся переговоры по ее продаже.

4. Материально-производственные запасы

Структура запасов по состоянию на 31.12.2016г.:

№ пп	Группа материально-производственных запасов	Остаток на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2016
1	Сырье, материалы и др. аналогичные ценности	9	121
2	Товары на складах	220	-
Итого:		229	121

Остатки МПЗ подтверждены инвентаризацией по состоянию на 30.12.2016г. по приказу № ИНВ-1/16 от 26.12.2016 инвентаризационной ведомостью № 1 от 30.12.2016.

В строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса кроме МПЗ также отражена сумма краткосрочных расходов будущих периодов в сумме 2 тыс. рублей. Всего сумма строки 1210 «Запасы» – 123 тыс. рублей.

В строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражен не принятый к зачету НДС по счет-фактурам, полученным от ООО «Автоматика-Сервис» в сумме 67 тыс. руб. с суммы за поставку оборудования для парковки. НДС будет принят к зачету в момент ввода в эксплуатацию оборудования.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2016 г. по статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков» (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) бухгалтерского баланса 11 633 руб. за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам в сумме 1 295 тыс. руб. и уменьшилась за отчетный период на 65,7% в большей степени в связи с погашением задолженности по уплате добавочного капитала, созданного в 2015г.

Наиболее крупные дебиторы:

Счет учета	Дебитор	Сумма, тыс. руб.	Примечание
62	ООО "БИЗНЕСЦЕНТРСЕРВИС"	3 392	задолженность является текущей, подтверждена актом сверки.
60	ООО "Светлая Жизнь"	624	задолженность является текущей, подтверждена актом сверки.
76	УФК по г. Москве (Департамент городского имущества города Москвы)	7 330	сверка произведена, акты сверки находятся на подписании у дебитора. Задолженность будет погашена на основании подписанных актов сверки.

Кредиторская задолженность.

По состоянию на 31 декабря 2016 г. по статье «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена задолженность в сумме 9 498 руб. Из них задолженность по налогам в бюджет и внебюджетные фонды составляла в сумме 1 660 тыс. руб. и являлась текущей.

Наиболее крупные кредиторы:

Счет учета	Кредитор	Сумма, тыс. руб.	Примечание
60	ОАО "Мосэнерго"	3 327	задолженность является текущей, подтверждена актом сверки.
62	ООО "КомпьюТел Систем Менеджмент"	254	задолженность является текущей, подтверждена актом сверки.
60	ООО "Альфа-Сервис Компани"	1 650	задолженность является текущей, подтверждена актом сверки.

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 займа по договору б/н от 17.11.2008г., заключенного с BALEST PRODUCTION LTD., отраженные на начало 2016г. в размере 15 391 тыс. руб. в строке 1170 бухгалтерского баланса, в отчетном периоде погашены полностью.

Депозит банка в размере 7 200 тыс. руб., отраженный на начало 2016г. в строке 1240 бухгалтерского баланса, в отчетном периоде погашен.

7. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества – 161 тысяча рублей.

Резервный капитал – 24 тысячи рублей.

Добавочный капитал – 20 000 тыс. рублей.

Прибыль отчетного периода, подлежащая распределению – 5 830 тысяч рублей.

Убыток прошлых отчетных периодов, подлежащий покрытию – 18 166 тысяч рублей.

8. Учет займов

Заемные средства, отраженные в строках 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016г. включали:

Наименование заемщика	Договор	Годовая ставка процентов	Сумма займа по состоянию на 31.12.2016, тыс. руб.	Сумма процентов по состоянию на 31.12.2016, тыс. руб.
TANTTADOR LTD	Процентного займа №29-03-2016 от 29.03.16	5,5%	16 000	433

Заём является долгосрочным и предоставляется на срок до 29 марта 2021г.

Итого строка 1410 бухгалтерского баланса – 16 000 тыс. рублей, строка 1510 бухгалтерского баланса – 433 тыс. рублей.

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
Обеспечение коммунальных услуг, работы магистральных коммуникаций	16 899	12 420	4 479
Услуги временного размещения транспортных средств	60 121	44 186	15 935
Прочая деятельность	424	313	111
Итого:	77 444	56 919	20 525

10. Прочие доходы и расходы организации

В 2016 г. были произведены следующие прочие расходы:

Прочие расходы	Расходы за 2016 год
Услуги банка	262
Прочие расходы	16
Резерв по сомнительным долгам и резерв по отпускам	126
Списание дебиторской задолженности	75
Реализация ОС	888
Благотворительное пожертвование	200
Штрафные санкции по договорам	196
Итого прочие расходы	1 763

В Отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов отражены расходы по арендной плате за землю, на которой находятся объекты, не являющиеся собственностью организации в размере 9 371 тыс. рублей. Итого строка 2350 Отчета о финансовых результатах – 11 134 тыс. рублей.

В составе прочих доходов отражены следующие суммы:

Прочие доходы	Доходы за 2016 год
Восстановление резерва по сомнительным долгам	102
Списание кредиторской задолженности	25
Реализация ОС	1 695
Штрафные санкции по договорам	57
Итого прочие расходы	1879

Итого строка 2340 «Прочие доходы» - 1 879 тыс. рублей.

11. ПБУ-18

Отложенные налоговые активы, отраженные на счете 09 на 31.12.2016г. составили 166 тыс. руб. и образовались за счет убытков прошлых лет, а также за счет разницы по амортизации основных средств. Отложенные налоговые обязательства, отраженные на счете 77 на 31.12.2016г. составляют 102 тыс. руб., образовались за счет разницы по амортизации основных средств.

Отложенные налоговые активы уменьшились на 7 тыс. руб., отложенные налоговые обязательства увеличились на 67 тыс. руб.

12. Информация о связанных сторонах.

Генеральный директор – Митягин Владимир Сергеевич.

Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо распоряжаться долями, составляющими уставный (складочный) капитал. Доля каждой организации или лица (%):

1. «БАРРХИЛЛ ИНТЕРХОЛД КОРПОРЕЙШН» - 29,8018%
2. «ИСМАЙН ЛИМИТЕД» - 29,0226%
3. «РАТЧФОРД АССЕТС ЛТД» - 29,0464%
4. Физические лица – 12,1292%.

Члены Совета директоров (наблюдательного совета или другого коллегиального органа управления):

1. Кострецов Геннадий Валентинович
2. Бакулин Андрей Владимирович
3. Босин Инокентий Сергеевич
4. Кузнецова Валентина Петровна
5. Серегин Владимир Геннадьевич
6. Нефедова Татьяна Павловна
7. Сенаторов Дмитрий Игоревич

Операции со связанными сторонами.

Согласно заключенного 28 декабря 2015г. договора о предоставлении финансовой помощи Компанией «ИСМАЙН ЛИМИТЕД», являющейся одним из акционеров ПАО АЭК "Динамо", владеющим голосующими акциями ПАО АЭК "Динамо" в количестве 233 825 штук, что составляет 29,0226 % от всех выпущенных и размещенных акций ПАО АЭК "Динамо", в 2015г. был создан добавочный капитал в размере 20 000 тыс. рублей. Денежные средства по договору о предоставлении финансовой помощи от 28 декабря 2015г., заключенному между ПАО АЭК «Динамо» и Компанией «ИСМАЙН ЛИМИТЕД» были перечислены на расчетный счет ПАО АЭК «Динамо» 21 января 2016г. по платежному поручению № 14 от 21.01.2016г.

13. Информация по прекращаемой деятельности.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2017 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.

Генеральный директор



В.С. Митягин