

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Акционерам ПАО АЭК «Динамо»
и иным пользователям 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 НП «РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ»
ОРНЗ 11305009631**

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО АЭК «Динамо», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год и других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность**

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО АЭК «Динамо» по состоянию на 31 декабря 2015 года и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год в соответствии с российскими стандартами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Приложение

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО АЭК «Динамо» на 34 л.

Аудитор
ООО «АУДИТ СВТ»

«28» марта 2016 г.



Раченкова Л.Г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001	31	12
				2015	
Организация	Публичное Акционерное Общество Акционерная Электротехническая компания "Динамо"	по ОКПО	05758196		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7725003474		
Вид экономической деятельности	Производство электродвигателей, генераторов, кроме ремонта	по ОКВЭД	31.10.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Совместная частная и		47	34	
Открытое акционерное общество / иностранная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ			
Местонахождение (адрес)	115280, Москва, Ленинская, дом № 26				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	16 280	11 386	5 977
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	15 391	-	30 265
	Отложенные налоговые активы	1180	173	1 244	376
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	67	151
	Итого по разделу I	1100	31 845	12 697	36 768
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	238	100	48
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 386	2 147	823
	Дебиторская задолженность	1230	33 918	23 140	46 856
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	7 200	6 991	9 001
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 971	3 141	5 469
	Прочие оборотные активы	1260	36	-	-
	Итого по разделу II	1200	50 748	35 520	62 197
	БАЛАНС	1600	82 593	48 217	98 966

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	-	-
	Резервный капитал	1360	24	24	24
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(18 166)	16 483	59 159
	Итого по разделу III	1300	2 019	16 668	59 345
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	69 087	21 272	22 967
	Отложенные налоговые обязательства	1420	35	23	40
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	69 122	21 295	23 007
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	4 443	979	2 442
	Кредиторская задолженность	1520	6 956	9 160	14 097
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	51	115	76
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	11 451	10 254	16 615
	БАЛАНС	1700	82 593	48 217	98 966

Руководитель
15.03.2016



Митягин Владимир Сергеевич

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 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 Совместная частная и Открытое акционерное общество / 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		
Д	0710002		
)	31	12	2015
О	05758196		
Н	7725003474		
Д	31.10.1		
С	47		34
А	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	54 789	56 314
	Себестоимость продаж	2120	(43 878)	(69 737)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 911	(13 423)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(4 785)	(3 093)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 126	(16 516)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	748	1 538
	Проценты к уплате	2330	(3 464)	(2 098)
	Прочие доходы	2340	4 589	1
	Прочие расходы	2350	(41 564)	(26 487)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(33 565)	(43 562)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	7 556	(7 833)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(12)	17
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 072)	869
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(34 649)	(42 676)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	(34 649)	(42 676)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

15.03.2016



Митягин Владимир Сергеевич

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2015 г.

за Январь - Декабрь 2015 г.		Коды	
форма по ОКУД		0710003	
Дата (число, месяц, год)		31	12
2015			
по ОКПО		05758196	
ИНН		7725003474	
по ОКВЭД		31.10.1	
по ОКФС		47	34
по ОКЕИ		384	

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

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 2013 г.	3100	161	-	-	24	59 159	59 344
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	-	-	-	-	42 676	42 676
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	42 676	42 676
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
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	161	-	-	24	16 483	16 668
За 2015 г.	3310	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	34 649	34 649
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	34 649	34 649
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 2015 г.	3300	161	-	20 000	24	(18 166)	2 019

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	63 413	(42 676)	-	20 737
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	(4 069)	-	-	(4 069)
исправлением ошибок	3500	59 344	(42 676)	-	16 668
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	63 228	(42 676)	-	20 552
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	(4 069)	-	-	(4 069)
исправлением ошибок	3501	59 159	(42 676)	-	16 483
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	2 019	16 668	59 344



Митягин Владимир
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2016 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация Публичное Акционерное Общество Акционерная Электротехническая компания "Динамо" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Производство электродвигателей, генераторов, кроме ремонта по ОКПО _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Совместная частная и по ОКФС _____
Открытое акционерное общество / иностранная собственность по ОКЕИ _____
Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2015
05758196		
7725003474		
31.10.1		
47	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	66 447	72 139
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	56 311	61 122
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	10 136	11 002
прочие поступления	4119	-	15
Платежи - всего	4120	(92 161)	(105 807)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(80 339)	(82 716)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 631)	(765)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(3 008)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
НДС	4125	(8 699)	(18 765)
прочие налоги	4126	(114)	(135)
прочие платежи	4129	(1 378)	(418)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(25 714)	(33 668)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	100	50 873
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	100	42 275
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	8 598
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(10 500)	(17 286)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 695)	(6 174)
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)	(10 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
НДС	4225	(305)	(1 112)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(10 400)	33 587

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	47 815	38 968
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	47 815	38 968
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	(7 200)	(41 215)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(41 215)
размещение депозита с целью получения процентов	4324	(7 200)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	40 615	(2 247)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 830	(2 328)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 141	5 469
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 971	3 141
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	16 280	11 386	5 977
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	15 391	-	30 265
Отложенные налоговые активы	1180	173	1 244	376
Прочие внеоборотные активы	1190	-	67	151
Запасы	1210	238	100	48
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 386	2 147	823
Дебиторская задолженность*	1230	33 918	23 140	46 856
Финансовые вложения краткосрочные	1240	7 200	6 991	9 001
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 971	3 141	5 469
Прочие оборотные активы	1260	36	-	-
ИТОГО активы	-	82 593	48 217	98 966
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	69 087	21 272	22 967
Отложенные налоговые обязательства	1420	35	23	40
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	4 443	979	2 442
Кредиторская задолженность	1520	6 956	9 160	14 097
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	51	115	76
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	80 573	31 549	39 622
Стоимость чистых активов	-	2 019	16 668	59 344

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



Митин В.С.

**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 и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

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 2015г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015г.	13 223	(1 882)	-	-	-	(2 806)	-	-
	5210	за 2014г.	7 008	(1 076)	6 215	-	-	(806)	-	-
в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015г.	6 162	(697)	-	-	-	(2 188)	-	-
	5211	за 2014г.	1 134	(192)	5 028	-	-	(505)	-	-
Сооружения	5202	за 2015г.	5 748	(670)	-	-	-	(345)	-	-
	5212	за 2014г.	5 405	(420)	343	-	-	(250)	-	-
Офисное оборудование	5203	за 2015г.	59	(59)	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2014г.	59	(59)	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5204	за 2015г.	1 253	(455)	-	-	-	(273)	-	-
	5214	за 2014г.	409	(404)	844	-	-	(51)	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5221	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2015г.	45	7 699	-	-	7 744
	5250	за 2014г.	45	6 215	-	(6 215)	45
в том числе:	5241	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2014г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-

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 корректура		Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2015г.	-	-	-	15 491	100	-	-	-	15 391	-
	5311	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Займы предоставленные	5302	за 2015г.	-	-	-	15 491	100	-	-	-	15 391	-
	5312	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015г.	8 991	-	-	338 200	(339 991)	-	-	-	7 200	-
	5315	за 2014г.	9 001	-	-	82 530	(122 804)	-	-	-	8 991	-
в том числе:												
Займы предоставленные	5306	за 2015г.	6 991	-	-	-	(6 991)	-	-	-	-	-
	5316	за 2014г.	9 001	-	-	80 530	(122 804)	-	-	-	6 991	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015г.	8 991	-	-	353 691	(339 891)	-	-	-	22 591	-
	5310	за 2014г.	9 001	-	-	82 530	(122 804)	-	-	-	8 991	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-

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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2015г.	87	-	86 890	(86 739)	-	-	X	238	-
	5420	за 2014г.	48	-	69 967	(69 929)	-	-	X	87	-
	5401	за 2015г.	8	-	532	(531)	-	-	-	9	-
	5421	за 2014г.	1	-	198	(191)	-	-	-	8	-
	5402	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2015г.	79	-	173	(32)	-	-	-	220	-
	5423	за 2014г.	47	-	34	(1)	-	-	-	79	-
	5404	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2015г.	-	-	81 388	(81 388)	-	-	-	-	-
	5425	за 2014г.	-	-	69 736	(69 736)	-	-	-	-	-
	5406	за 2015г.	-	-	4 785	(4 785)	-	-	-	-	-
	5426	за 2014г.	-	-	3 091	(3 091)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015г.	-	-	12	(3)	-	-	-	9	-
	5427	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	-	-	-

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	поступление		выбыло				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015г.	23 263	(123)	146 186	-	(133 754)	(1 673)	19	-	35 695	(1 777)	-
	5530	за 2014г.	46 856	-	234 539	-	(258 133)	(123)	-	-	23 263	(123)	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015г.	3 609	(16)	64 733	-	(65 068)	(637)	4	-	3 274	(649)	-
	5531	за 2014г.	8 990	-	66 451	-	(71 832)	(16)	-	-	3 609	(16)	-
Авансы выданные	5512	за 2015г.	7 163	(19)	10 370	-	(17 372)	-	15	-	161	(4)	-
	5532	за 2014г.	7 185	-	42 055	-	(42 078)	-	-	-	7 163	(19)	-
Прочая	5513	за 2015г.	12 491	(88)	51 083	-	(51 314)	(1 036)	-	-	12 260	(1 124)	-
	5533	за 2014г.	30 681	-	126 033	-	(144 223)	(88)	-	-	12 491	(88)	-
Средства акционеров	5514	за 2015г.	-	-	20 000	-	-	-	-	-	20 000	-	-
	5534	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015г.	23 263	(123)	146 186	-	(133 754)	(1 673)	19	X	35 695	(1 777)	-
	5520	за 2014г.	46 856	-	234 539	-	(258 133)	(123)	-	X	23 263	(123)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 г.			На 31 декабря 2013 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		1 777	-	123	123	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5540								
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	649	-	16	16	-	-	-	-
прочая	5542	4	-	19	19	-	-	-	-
	5543	1 124	-	88	88	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погаше- ние	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015г.	21 272	47 815	-	-	-	-	69 087
	5571	за 2014г.	22 967	38 968	-	(40 663)	-	-	21 272
в том числе:									
кредиты	5552	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015г.	21 272	47 815	-	-	-	-	69 087
	5573	за 2014г.	22 967	38 968	-	(40 663)	-	-	21 272
прочая	5554	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	10 139	93 353	3 464	(95 557)	-	-	11 399
	5580	за 2014г.	16 539	130 623	2 100	(139 123)	-	-	10 139
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015г.	8 768	62 702	-	(67 550)	-	-	3 920
	5581	за 2014г.	14 041	126 699	-	(131 971)	-	-	8 768
авансы полученные	5562	за 2015г.	245	29 223	-	(27 986)	-	-	1 482
	5582	за 2014г.	4	3 408	-	(3 167)	-	-	245
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015г.	56	1 422	-	(21)	-	-	1 457
	5583	за 2014г.	32	307	2	(285)	-	-	56
кредиты	5564	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015г.	979	-	3 464	-	-	-	4 443
	5585	за 2014г.	2 442	-	2 098	(3 560)	-	-	979
прочая	5566	за 2015г.	91	6	-	-	-	-	97
	5586	за 2014г.	20	210	-	(139)	-	-	91
	5567	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2015г.	31 411	141 168	3 464	(95 557)	-	X	80 486
	5570	за 2014г.	39 506	169 591	2 100	(179 786)	-	X	31 411

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	4 588	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	4 588	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Материальные затраты	5610	557	191
Расходы на оплату труда	5620	1 225	600
Отчисления на социальные нужды	5630	375	181
Амортизация	5640	2 805	668
Прочие затраты	5650	43 701	71 190
Итого по элементам	5660	48 663	72 830
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	48 663	72 830

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	115	51	(115)	-	51
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



*Генерал
Федерации*

Митин В.С.

Пояснительная записка ПАО АЭК «Динамо» к годовой бухгалтерской отчетности за 2015г.

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ПАО АЭК «Динамо» за 2015 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 2015 году лицензий не получало.

Срок действия лицензии МОС № 08835 ВЭ на добычу подземных пресных вод для водоснабжения предприятия истек 01.06.2011 года.

Руководителем является Митягин Сергей Владимирович – Генеральный директор.

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

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.

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.

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.

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.

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.

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

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.

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.

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.

Отражение расходов будущих периодов в годовой бухгалтерской отчетности

Расходы, связанные с любым видом страхования на срок свыше одного месяца, при условии, что договором страхования предусмотрено возвращение либо иное возмещение части страхового платежа, в целях бухгалтерского учета отражается на счете 97 «Расходы будущих периодов» с целью равномерного списания в течение периода, к которому они относятся - согласно ПБУ 10/99 «Расходы организации».

В годовом бухгалтерском балансе суммы по страхованию транспорта 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 2014 и 2015 год.

В отчетном периоде новых основных средств приобретено не было.

В строке 1150 кроме суммы основных средств в размере 8 536 тыс. рублей также отражена сумма незавершенного строительства объектов основных средств в размере 7 744 тыс. рублей:

Наименование объекта	Сумма, тыс. руб.
Информационная конструкция "Стела отдельно стоящая, трехсторонняя со световыми коробами и логотипом"	7 699.
Тюфелева роща, вл. 13, кад. № 77-77-17/001/2010-041 площадь застройки 409,0 кв.м. степень готовности 92%	45

31 декабря 2015г. была проведена инвентаризация незавершенного строительства основных средств (Инвентаризационная опись № 1 от 31.12.2015). По итогам инвентаризации выявлено отсутствие объектов незавершенного строительства на сумму 4 069 тыс. рублей на 31.12.2012г.

В связи с выявленными ошибками при инвентаризации на основании ПБУ 22/2010 в бухгалтерской отчетности произведен ретроспективный пересчет бухгалтерской отчетности. Внесены изменения в размере - 4 069 тыс. рублей в строки 1150, 1100, 1600, 1370, 1300 и 1700 Бухгалтерского баланса за 2014 и 2013гг., а также в строки 3100, 3200, 3300, 3420, 3500, 3421, 3501 и 3600 Отчета об изменениях капитала за 2013 и 2014г.

4. Материально-производственные запасы

Структура запасов по состоянию на 31.12.2015г.:

№ пп	Группа материально-производственных запасов	Остаток на 31.12.2014	Остаток на 31.12.2015
1	Сырье, материалы и др. аналогичные ценности	8	9
2	Товары на складах	79	220
Итого:		87	229

Остатки МПЗ подтверждены инвентаризацией по состоянию на 31.12.2015г. по приказу № ИНВ-02 от 30.12.2015г.

В строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса кроме МПЗ также отражена сумма краткосрочных расходов будущих периодов - страховой полис ОСАГО в сумме 9 тыс. рублей. Всего сумма строки 1210 «Запасы» – 238 тыс. рублей.

В строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражен не принятый к зачету НДС по счет-фактурам, полученным от ООО «Билдеринг медиа» в сумме 1 386 тыс. руб. с суммы услуг проектированию и монтажу стелы. НДС будет принят к зачету в момент ввода в эксплуатацию стелы.

5. Финансовые вложения и займы

По состоянию на 31.12.2015 года финансовые вложения со сроком более 12 месяцев состоят из предоставленных займов сторонним организациям.

Наименование заемщика	Вид финансового вложения	Договор	Годовая ставка процентов	Сумма займа на 31.12.2015, тыс. руб.	Сумма процентов на 31.12.2015, тыс. руб.
BALEST PRODUCTION LTD.	Предоставленный займ	Процентного займа Б/Н от 17.11.2008 г.	5 %	15 391	9 921

Предоставленный займ по данному договору в 2014г. был отражен в стр. 1240 бухгалтерского баланса. В связи с тем, что 28 июля 2015г. было подписано Дополнительное соглашение № 3 к договору Б/Н от 17.11.2008 г. о продлении срока договора до 17 ноября 2019г. сумма займа в 2015г. отражена в строке 1170 бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2015 года в строке 1240 бухгалтерского баланса отражена сумма денежных средств, зачисленных в депозит банка в размере 7 200 тыс. руб., в связи с тем, что Общество получает доходы от размещения данного депозита в виде процентов.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2015 г. по статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков» (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) бухгалтерского баланса 33 918 руб. за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам в сумме 1 777 тыс. руб. и НДС с авансов в сумме 1 тыс. руб.

Наиболее крупные дебиторы:

1. ООО "БИЗНЕСЦЕНТРСЕРВИС" – 2 384 тыс. руб., задолженность является текущей, подтверждена актом сверки.

2. ООО «Мианос» - 423 тыс. руб., задолженность является текущей, подтверждена актом сверки.
3. BALEST PRODUCTION LTD. – 9 921 тыс. руб. – проценты по договору займа. Проценты выплачиваются по частям.
4. Компанией «ИСМАЙН ЛИМИТЕД» – 20 000 тыс. руб. – задолженность является текущей, оплата произведена 21.01.2016г. (Информация о данной задолженности раскрыта ниже в п. 12).

Кредиторская задолженность.

По состоянию на 31 декабря 2015 г. по статье «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена задолженность в сумме 6 956 руб. за минусом НДС с авансов в размере 267 тыс. руб. Задолженность по налогам в бюджет и внебюджетные фонды составляла в сумме 1 457 тыс. руб. и являлась текущей.

Наиболее крупные кредиторы:

1. ОАО "Мосэнерго" – 2 319 тыс. руб., текущая задолженность подтверждена актом сверки.
2. ЗАО "УК "КОРОНА" Д.У. ЗПИФ недвижимости "ОМЕГА" – 392 тыс. руб., текущая задолженность подтверждена актом сверки.
3. АО "Мосводоканал" – 598 тыс. руб., текущая задолженность подтверждена актом сверки.
4. ООО УК РБЕ Клининг – 452 тыс. руб., текущая задолженность подтверждена актом сверки.

Данные по дебиторской и кредиторской задолженности, наличию и движению за отчетный период отражены в Пояснении № 5 к Бухгалтерскому балансу «Дебиторская и кредиторская задолженность». В указанном Пояснении приводятся данные за 2014 и 2015 год.

7. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества – 161 тысяч рублей.

Резервный капитал – 24 тысяч рублей.

Добавочный капитал – 20 000 тыс. рублей.

Прибыль, подлежащая распределению – 20 552 тысяч рублей.

Убыток, подлежащий покрытию – 34 649 тысяч рублей.

8. Учет займов

Заемные средства, отраженные в строках 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 включали:

Наименование заемщика	Договор	Годовая ставка процентов	Сумма займа по состоянию на 31.12.2015, тыс. руб.	Сумма процентов по состоянию на 31.12.2015, тыс. руб.
ЗАО «Управляющая компания «Корона» Д.У. ЗПИФ недвижимости «ОМЕГА»	Процентного займа № 07-10 от 10.06.10	5,2%	37 844	1 142

ООО "УК "Эверест Эссет Менеджмент Д.У. ЗПИФ недвижимости "Омега Плаза"	Процентного займа №3-03/14 от 20.03.14	10%	31 243	3 301
--	--	-----	--------	-------

Итого строка 1410 бухгалтерского баланса – 69 087 тыс. рублей, строка 1510 бухгалтерского баланса – 4 443 тыс. рублей.

9. Доходы и расходы организации.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС):

Вид деятельности	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)
Обслуживание энергосистем	15 000
Услуги временного размещения транспортных средств	39 450
Прочая деятельность	339
Всего	56 314

Себестоимость продаж составила 43 878 тыс., рублей, управленческие расходы – 4 785 тыс. рублей, прибыль от основной деятельности составила – 6 126 тыс. рублей.

10. Прочие доходы и расходы организации

В 2015 гг. были произведены следующие прочие расходы:

Прочие расходы	Расходы за 2015 год
Услуги банка	128
Прочие доходы/расходы	3
Списание НДС на прочие расходы	8
Резерв по сомнительным долгам и резерв по отпускам	1 610
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	833
Благотворительное пожертвование	1 200
Штрафы (пени) по налогам и сборам	178
Итого прочие доходы и расходы	3 960

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 37 604 тыс. рублей. Итого строка 2350 Отчета о финансовых результатах – 41 564 тыс. рублей.

В составе прочих доходов отражена сумма кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности в сумме 4 588 тыс. руб. и прочие доходы в сумме - 1 тыс. руб. Итого строка 2340 «Прочие доходы» - 4 589 тыс. рублей.

11. ПБУ-18

Отложенные налоговые активы, отраженные на счете 09 на 31.12.2015 г. составили 173 тыс. руб. и образовались за счет убытков прошлых лет, а также за счет разницы по основным средствам. Отложенные налоговые обязательства, отраженные на счете 77 на 31.12.2015 г. составляют 35 тыс. руб., образовались за счет разницы по основным средствам, постоянные налоговые обязательства составили 7 556 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%

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

1. Кострецов Геннадий Валентинович
2. Бакулин Андрей Владимирович
3. Вохмянина Валентина Григорьевна
4. Мосина Екатерина Игоревна
5. Серегин Владимир Геннадьевич
6. Нефедова Татьяна Павловна
- 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", был создан добавочный капитал в размере 20 000 тыс. рублей. Сделка составляет 24,22% от активов баланса и крупной не является.

События после отчетной даты.

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 2016 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