

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

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

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	1 321	(1 258)	-	-	-	(61)	-	-	-	1 321	(1 319)	
	5110	за 2020г.	1 321	(1 137)	-	-	-	(121)	-	-	-	1 321	(1 258)	
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

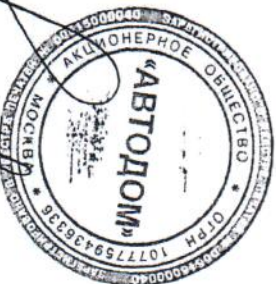
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	9	8	6
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	5	8	6
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	4	8	6

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	4 577
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	1 700	2 877	-	-	1 700
	5190	за 2020г.	400	1 300	-	-	-
в том числе:							
Мобильное приложение	5181	за 2021г.	1 700	2 877	-	-	4 577
	5191	за 2020г.	400	1 300	-	-	1 700



Руководитель
(подпись)

Ольховский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

25 апреля 2022 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	68 592	218 535	-	(186 876)	120 251
	5250	за 2020г.	63 730	58 703	(4 475)	(49 366)	68 592
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Дестройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	12 716	2 586
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	10 023	10 023	10 023
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	1 291 055	732 795	954 093
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	2 587 601	2 587 601	2 587 601
(заполн. и др.)	5287	-	-	-



Руководитель _____
(подпись) Сергеевич
(расшифровка подписи)

25 апреля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

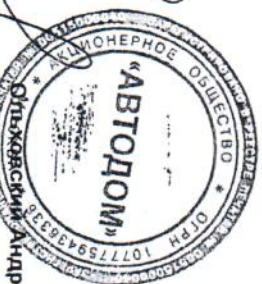
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	5 191 007	-	3 322 885	(974 394)	-	(477 546)	7 539 498	(477 546)	-	-
	5311	за 2020г.	2 019 769	-	4 699 552	(1 528 314)	-	-	5 191 007	-	-	-
в том числе:												
вклады в УК	5302	за 2021г.	4 190 187	-	656 500	(1)	-	-	4 864 686	-	-	-
	5312	за 2020г.	997 839	-	3 698 732	(506 384)	-	-	4 190 187	-	-	-
займы	5303	за 2021г.	1 000 820	-	2 666 385	(974 393)	-	(477 546)	2 692 812	(477 546)	-	-
	5313	за 2020г.	1 021 930	-	1 000 820	(1 021 930)	-	-	(1 000 820)	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	821 437	-	4 478 405	(1 492 703)	-	-	3 807 138	-	-	-
	5315	за 2020г.	3 939 112	-	358 547	(3 476 222)	-	-	821 437	-	-	-
в том числе:												
займы	5306	за 2021г.	571 437	-	1 229 920	(743 170)	-	-	1 058 183	-	-	-
	5316	за 2020г.	3 939 112	-	108 547	(3 476 222)	-	-	571 437	-	-	-
приобретение прав требования	5307	за 2021г.	250 000	-	-	-	-	-	250 000	-	-	-
	5317	за 2020г.	-	-	250 000	-	-	-	250 000	-	-	-
долговые ценные бумаги	5308	за 2021г.	-	-	3 248 488	(749 533)	-	-	2 498 955	-	-	-
	5318	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	6 012 444	-	7 801 290	(2 467 097)	-	(477 546)	11 346 636	(477 546)	-	-
	5310	за 2020г.	5 958 881	-	5 058 099	(5 004 536)	-	-	6 012 444	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	10 000	15 002	352 302
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель
(подпись)

(расшифровка подписи)



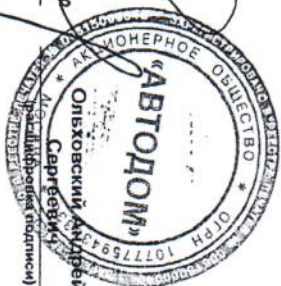
25 апреля 2022 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залого по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	355 932	355 932
	5446	-	-	-



Руководитель
(подпись)

25 апреля 2022 г.

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

5.1. Платежи и движения дебиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 937 257	(336 447)
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 937 257	(336 447)
Прочая	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 898 613	(61 098)
	5510	за 2021г.	8 534 526	(42 042)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 534 526	(42 042)
в том числе:	5530	за 2020г.	9 333 396	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	319 427	(42 042)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	525 847	(61 098)
	5531	за 2020г.	291 289	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	319 427	(42 042)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	691 331	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	847 515	-
	5532	за 2020г.	383 457	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	691 331	-
Прочая	5513	за 2021г.	7 523 768	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 525 251	-
	5533	за 2020г.	8 658 650	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 523 768	-
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 835 870	(397 545)
	5500	за 2021г.	8 534 526	(42 042)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 534 526	(42 042)
	5520	за 2020г.	9 333 396	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

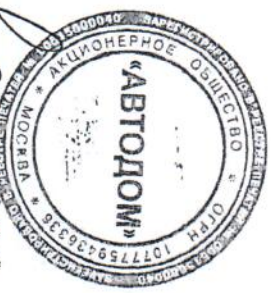
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	61 098	-	42 042	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	61 098	-	42 042	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	13 834 835	-	-	-	-	-	-	-	7 039 045
	5571	за 2020г.	21 533 671	-	-	-	-	-	-	-	13 834 835
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	13 832 264	-	-	-	-	-	-	-	1 936 586
	5572	за 2020г.	21 530 008	-	-	-	-	-	-	-	13 832 264
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	5 070 204
займы	5573	за 2020г.	3 662	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	2 571	-	-	-	-	-	-	-	32 255
прочая	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 571
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	5 065 038	-	-	-	-	-	-	-	13 835 543
	5580	за 2020г.	3 531 765	-	-	-	-	-	-	-	5 065 038
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 325 040	-	-	-	-	-	-	-	1 305 736
	5581	за 2020г.	1 248 055	-	-	-	-	-	-	-	1 325 040
авансы полученные	5562	за 2021г.	688 492	-	-	-	-	-	-	-	953 090
	5582	за 2020г.	477 617	-	-	-	-	-	-	-	688 492
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	310 091	-	-	-	-	-	-	-	857 766
	5583	за 2020г.	125 954	-	-	-	-	-	-	-	310 091
кредиты	5564	за 2021г.	1 651 807	-	-	-	-	-	-	-	10 216 396
	5584	за 2020г.	1 244 933	-	-	-	-	-	-	-	1 651 807
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	18 851
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1 089 608	-	-	-	-	-	-	-	483 704
	5586	за 2020г.	435 206	-	-	-	-	-	-	-	1 089 608
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021г.	18 899 873	-	-	-	-	-	-	-	20 874 598
Итого	5570	за 2020г.	25 065 436	-	-	-	-	-	X	-	18 899 873

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель
(подпись)
Ольховский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

25 апреля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	3 604 326	38 696 222
Расходы на оплату труда	5620	2 367 984	1 781 555
Отчисления на социальные нужды	5630	636 999	481 788
Амортизация	5640	191 770	190 348
Прочие затраты	5650	1 881 760	1 170 274
Итого по элементам	5660	8 682 839	42 320 187
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	51 554 093	-
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	60 236 932	42 320 187

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

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)



25 апреля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	143 907	186 058	(140 960)	(1 311)	188 364
в том числе:						
оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	111 412	149 706	(110 707)	(1 017)	149 394
оценочные обязательства по страховым взносам	5702	32 495	36 352	(29 583)	(294)	38 970



Руководитель

(подпись)

Онищенко Андрей
Сергеевич

(расшифровка подписи)

25 апреля 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	3 437 849	336 530	-
в том числе:				
залог	5801	336 530	336 530	-
поручительства	5802	3 101 319	-	-
Выданные - всего	5810	4 211 000	3 418 676	3 755 976
в том числе:				
	5811	4 211 000	3 418 676	3 755 976

Руководитель
(подпись)

Ольховский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)



25 апреля 2022 г.

**ПОЯСНЕНИЯ (текстовая часть)
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «АВТОДОМ»
за 2021 год**

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной и заменяет собой отчетность ранее представленную в ИФНС.

В отчетность были внесены следующие исправления:

- скорректированы строки 1170 «Долгосрочные финансовые вложения» и 1240 «Краткосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса в соответствии с установленными сроками погашения финансовых вложений, а также суммы созданного резерва под обесценение;
- скорректирована строка 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса на сумму созданного резерва по сомнительным долгам;
- скорректированы строки 1410 «Долгосрочные кредиты и займы» и 1510 «Краткосрочные кредиты и займы» бухгалтерского баланса в соответствии с установленными сроками возврата полученных займов;
- скорректированы строки 2120 «Себестоимость» и 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах на сумму премий и ретро-бонусов, полученных от поставщиков;
- скорректированы Таблицы 2.1, 2.4, 3.1, 4.1, 5.1, 5.2 и 5.3, 7 и 8 табличных пояснений к отчетности.

Общие сведения

Акционерное общество «АВТОДОМ» создано путем реорганизации в форме преобразования ООО «АВТОДОМ» в ОАО «АВТОДОМ» на основании Протокола № 3 общего собрания участников ООО «АВТОДОМ» от 21 июня 2007 года. Фирменное наименование АО «АВТОДОМ» в части указания на организационно-правовую форму приведено в соответствие с нормами Главы 4 Гражданского кодекса Российской Федерации в редакции Федерального закона от 05.05.2014 № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации».

Юридический адрес: 125252, г. Москва, ул. Зорге, д.17, стр.1.

АО «АВТОДОМ» является правопреемником ООО «АВТОДОМ» по всем правам и обязательствам.

Уставный капитал акционерного общества «АВТОДОМ» составляет 10 000 000 рублей, разделенный на 100 000 000 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,1 рублей каждая, оплачен полностью.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Руководитель - Генеральный директор – Ольховский А.С.

Совет Директоров:

Председатель Совета директоров – Саповский Р.М.,

Член Совета директоров – Ольховский А.С.,

Член Совета директоров – Плетнев С.В.,

Член Совета директоров – Костин А.Б.,

Член Совета директоров – Фрильоф Х.,

Член Совета директоров – Арзамов А.С.

Ревизионная комиссия:

Петровская Олеся Андреевна;

Быстрыкова Наталья Анатольевна.

Основными видами деятельности Общества являются:

- торговля автотранспортными средствами и запасными частями к ним (ОКВЭД 45.11.2),
 - техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (ОКВЭД 45.20).
- Общество имеет сертификат соответствия на техническое обслуживание и ремонт транспортных средств, машин и оборудования, лицензию по эксплуатации взрывопожароопасных производственных объектов.
- АО «АВТОДОМ» имеет обособленные подразделения:
- 121115, Московская область, Одинцовский район, п.г.т. – р.п. Заречье, ул. Луговая, д.1, уведомление от 17.12.2007,
 - 121500, г. Москва, МКАД 60-й км, 4А, уведомление от 03.05.2018,
 - 121248, г. Москва, Кутузовский пр-т., д. 12А, уведомление от 30.10.2013,
 - 119526, г. Москва, пр-т. Вернадского, д.97, корп.2, уведомление от 07.06.2008.
 - 123100, г. Москва, Шмитовский проезд, д. 24А, уведомление от 13.11.2019.
 - 106811, г. Москва, п.Московский, 23 км Киевского шоссе, в районе дер. Картмазово, здание 2, уведомление от 24.07.2020.
 - 142715, Московская область, Ленинский муниципальный район, сельское поселение Совхоз им. Ленина, д. Ближние Пруды, владение 1, строение 1, уведомление от 20.07.2021 г.
 - 141410, Московская обл., г. Химки, Ленинградское ш., д. 14, стр. 1, уведомление от 09.02.2021г.
 - 119421, г. Москва, Ленинский проспект, д. 107,
 - 198207, г. Санкт-Петербург, пр-кт Стачек, д.106, лит. А, уведомление от 25.11.2020.
 - филиал «АВТОДОМ Санкт-Петербург», адрес: 196210, г.Санкт-Петербург, ул.Стартовая, 10, лит.А., уведомление от 21.07.2008.
 - филиал «АВТОДОМ Пулково», адрес: 196158, г. Санкт-Петербург, Пулковское ш., д. 14, лит. А, уведомление от 26.06.2014.
 - филиал «ПОРШЕ ЦЕНТР ПУЛКОВО», адрес: 196158, г.Санкт-Петербург, Пулковское ш., д. 14, лит. Б, уведомление от 26.06.2014.

— филиал "АВТОДОМ СТАЧЕК", адрес: 198207, г. Санкт-Петербург, пр-кт Стачек, д.106, лит. А, уведомление от 17.12.2020.

Общество осуществляет финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации. Среднесписочная численность работающих за 2021 год составила 1 674 человек, за 2020 год – 1 364 человек.

Основные положения учетной политики Общества

Бухгалтерская отчетность АО «АВТОДОМ» за 2021 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В данных Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Изменения учетной политики

В 2021 году АО «АВТОДОМ» соблюдена последовательность применения учетной политики. Существенные изменения в учетную политику на 2021 г. не вносились, за исключением изменений, связанных с изменением нормативно-правовых актов по бухгалтерскому учету.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 с 2021 г. отражены перспективно.

Внесение существенных изменений в учетную политику на 2022 год не планируется, за исключением изменений, связанных с изменениями нормативно-правовых актов по бухгалтерскому учету, в том числе обязательными к применению федеральными стандартами по бухгалтерскому учету (ФСБУ). На дату подготовки настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация находится в процессе анализа эффектов от вступления в силу новых ФСБУ.

Доходы и расходы

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) признается в бухгалтерском учете по мере отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг).

Арендная плата в бухгалтерском учете признается выручкой от обычных видов деятельности.

Учтенные в текущем периоде коммерческие и управленческие расходы в полной сумме признаются в составе текущих расходов периода.

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в 2021 году не заключались.

Курсовые разницы

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, средств в расчетах (за исключением авансов), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в рублях по официальному курсу, действующему на отчетную дату.

Курсы валют ЦБ РФ:

- на 31.12.2021 г.: 1 дол. США – 74,2926 руб., 1 Евро – 84,0695;

- на 30.12.2020 г.: 1 дол. США – 73,8757 руб.; 1 Евро – 90,6824.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы и доходы.

Нематериальные активы

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

НМА, по которым невозможно определить срок полезного использования, считаются НМА с неопределенным сроком полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Срок полезного использования НМА определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования НМА производится исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ;

- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Общество может получить экономические выгоды (доход).

Переоценка нематериальных активов не производится.

Начисление амортизации по нематериальным активам ведется линейным способом.

Основные средства

В составе основных средств учтены здания, сооружения и передаточные устройства, оборудование для ремонта автомобилей, инструмент, компьютерная техника, производственный и хозяйственный инвентарь, транспортные средства.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается Обществом в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций – производителей.

По основным средствам, бывшим в употреблении, норма амортизации определяется Обществом с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Если срок фактического использования данного основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, определяемым Классификацией основных средств, Общество определяет срок полезного использования этого основного средства с учетом требований техники безопасности и других факторов.

Переоценка основных средств в 2021 году не производилась.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Запасы

Активы признаются в бухгалтерском учете в качестве запасов по мере перехода права собственности.

Единицей бухгалтерского учета материалов и товаров является номенклатурный номер.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, определяемой в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Фактическая себестоимость материалов формируется на счете «Материалы» без применения счетов «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости.

Применение способов средних оценок фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется методом средней скользящей оценки – путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Специальная одежда со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев в течение срока полезного использования учитывается на счете 10 «Материалы» на отдельном субсчете «Специальная одежда в эксплуатации».

Товары, приобретенные Обществом для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

В стоимости приобретения импортных товаров учитываются таможенные пошлины.

При выбытии товаров их оценка производится Обществом:

- по себестоимости каждой единицы – для группы товаров «Автомобиль», «Мотоцикл»;
- по средней стоимости – для прочих товаров.

Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в Отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам Общество относит краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются следующие денежные потоки:

- НДС в составе поступлений от покупателей, платежей поставщикам и перечислений НДС в бюджет, возмещения НДС из бюджета.

Информация по отчетным сегментам

Отчетные сегменты представляют собой компоненты, осуществляющие хозяйственную деятельность, при этом они могут генерировать выручку или могут быть связаны с расходами.

Операционные результаты сегментов регулярно анализируются руководителем, отвечающим за операционные решения, и для отчетных сегментов имеется отдельная финансовая информация.

Общество осуществляет экономически однородную деятельность по торговле и техническому обслуживанию транспортных средств в двух основных географических регионах РФ: Москва / Московская область и Санкт-Петербург.

Общество разделяет формируемые расходы, доходы и финансовый результат от деятельности в отношении указанных географических сегментов.

Основным видом деятельности всех операционных сегментов является розничная продажа автотранспортных средств и запасных частей к ним, а также их сервисное обслуживание. Для представления в отчетности выделены следующие операционные сегменты: дилерские центры в Москве и Московской обл.; дилерские центры в Санкт-Петербурге.

При подготовке информации в отношении отчетных сегментов применяются следующие допущения:

- кредиты и займы, полученные и предоставленные третьим лицам, не распределяются по сегментам, так как контролируются и управляются централизованно;
- налог на прибыль не распределяется по сегментам.

В таблице приведена информация о распределении активов и обязательств, а также доходов и расходов Общества, которые анализируются руководством по отчетным сегментам, по состоянию на отчетные даты и за отчетный период:

2021 год	Дилерские центры в Москве и Московской области	Дилерские центры в Санкт- Петербурге	Всего
Статьи Бухгалтерского баланса, распределяемые по сегментам на 31.12.2021г.			
Активы			
Основные средства и нематериальные активы	732440	2215106	2947546
Запасы	4254056	3847976	8102032
Дебиторская задолженность	5820722	617603	6438325
Денежные средства и их эквиваленты	255386	82942	338328

Обязательства			
Торговая кредиторская задолженность	2776068	824228	3600296
Статьи Отчета о финансовых результатах, распределяемые по сегментам, за 2021 год			
Выручка от продаж	42807651	25834033	68641684
Себестоимость реализации и прямые расходы по реализации	37019968	23216964	60236932
Прибыль (убыток) от продаж	5787683	2617069	8404752

2020 год	Дилерские центры в Москве и Московской области	Дилерские центры в Санкт-Петербурге	Всего
Статьи Бухгалтерского баланса, распределяемые по сегментам на 31.12.2020г.			
Активы			
Основные средства и нематериальные активы	683518	2222678	2906196
Запасы	3508788	2587364	6096152
Дебиторская задолженность	7951052	541432	8492484
Денежные средства и их эквиваленты	450197	35219	485416
Обязательства			
Торговая кредиторская задолженность	2612735	800496	3413231
Статьи Отчета о финансовых результатах, распределяемые по сегментам, за 2020 год			
Выручка от продаж	26126572	18286412	44412984
Себестоимость реализации и прямые расходы по реализации	24986990	17333197	42320187
Прибыль (убыток) от продаж	1139582	953215	2092797

Характеристика текущей деятельности Общества

В 2021 году выручка, полученная от основного вида деятельности, составила 68 641 684 тысячи рублей (без учета НДС и аналогичных обязательных платежей), что на 24 228 700 тысяч рублей больше, чем в 2020 году.

Себестоимость продаж в 2021 году составила 56 644 678 тысяч рублей, включая фактическую себестоимость приобретенных товаров в размере 51 554 093 тысячи рублей

Валовая прибыль составила 11 997 006 тысяч рублей, что на 7 387 247 тысяч больше, чем в 2020 году.

В 2021 году Обществом получена прибыль от продаж в размере 8 404 752 тысячи рублей.

Информация о расходах по обычным видам деятельности приведена в Таблице 6 табличных пояснений к отчетности.

Структура прочих доходов и расходов:

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Прочие доходы	1 135 009	8 515 360
в том числе:		
Доходы, связанные с реализацией основных средств	992	24 452
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	1 742	875
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	750 022	-
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	95 958	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	43 701	14 299
Прибыль прошлых лет		-
Курсовые разницы	114 657	470 523
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	17 527	5 890
Доходы от реализации прав требования		6 061 558

Прочие внереализационные доходы	110 410	1 937 763
Прочие расходы	(5 162 887)	(7 100 032)
в том числе:		
Расходы, связанные с участием в других организациях		(506 384)
Расходы, связанные с реализацией основных средств	(389)	(14 051)
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств		-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	(784)	(875)
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	(749 533)	-
Расходы в виде образованных оценочных резервов	(116 009)	(42 042)
Расходы на услуги банков	(136 036)	(80 930)
Прочие операционные расходы		-
Штрафы, пени, неустойки к уплате	(10 835)	(10 593)
Убытки прошлых лет		-
Курсовые разницы	(176 537)	(232 955)
Налоги и сборы	(43 232)	(34 626)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	(9 729)	(6 986)
Расходы от реализации прав требования		(6 061 558)
Прочие внереализационные расходы	(3 919 803)	(109 032)

Прибыль до налогообложения составила 3 308 488 тыс. рублей.

Чистая прибыль за 2021 год - 1 960 826 тыс. рублей.

Величина базовой прибыли на акцию составила 0,01960826 тыс. руб. На начало и конец отчетного года Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом. Таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывается

Инвестиционная деятельность

На 31.12.2021 АО «АВТОДОМ» имеет вклады на сумму 4 846 686 532,94 рубля, в том числе:

- 100 % в уставный капитал ООО «Астон Мартин Москва» в размере 61 453 960 рублей;
- 49 % в уставный капитал ООО «АВТОСМАРТ» в размере 49 000 рублей;
- 100 % в уставный капитал ООО «Автоспеццентр» в размере 300 000 000 рублей;
- 100 % в уставный капитал ООО «Аванс-Авто» в размере 482 000 000 рублей;
- 100 % в уставный капитал ООО «Ауди Центр Варшавка» в размере 379 000 000 рублей;
- 100 % в уставный капитал ООО «Санта-Вояж» в размере 1 750 000 000 рублей;
- 100 % в уставный капитал ООО «Торговый Дом «Товары из Санкт-Петербурга» в размере 787 671 973 рубля;
- 100 % в уставный капитал ООО «Премиум Спорт» а размере 656 500 000 рублей;
- 0,08% в уставный капитал ООО «Компания ЕВРО плюс» в размере 1 600 рублей;
- 50,02% в уставный капитал ООО «ТАКСИ» в размере 430 000 000 рублей.

В отчетном периоде в отношении доли в ООО «ТАКСИ» создан резерв под обесценение в размере 100% - 430 000 000 руб.

По состоянию на 31.12.2021г. следующие доли в уставном капитале дочерних организаций находятся в залоге:

- ООО «Астон Мартин Москва»
- ООО «Компания ЕВРО плюс»
- ООО «Премиум Спорт»
- ООО «Торговый Дом «Товары из Санкт-Петербурга»

Информация о связанных сторонах

Акционерами Общества по состоянию на 31.12.2021г. являются:

Наименование организации	Доля в уставном капитале Количество акций
ООО "Астон Мартин Москва"	1,9749990% 1 974 999
Prusto Investments Ltd (написание на русском языке - Прусто Инвестментс Лтд.)	1,1000000% 1 100 000
ООО «Бридж Кэпитал»	50,100002% 50 100 000

ФИО	Доля в уставном капитале Количество акций
Костин Андрей Борисович	46,824999% 46 824 999

Конечными бенефициарами АО АВТОДОМ являются г-н Костин А.Б. и г-н Ольховский А.С.

В 2021г. были выплачены дивиденды в размере 462 000 тыс. руб. (с учетом суммы налога).

Информация о связанных сторонах опубликована на сайте <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=27751>

Общество в 2021 году осуществляло следующие операции между связанными сторонами:

Вид операций со связанной стороной	Остаток задолженности на 01.01.2021г.	Сумма: - приобретения/реализации товаров, работ, услуг, прав требований; - выданных/полученных займов; - начисленных процентов в течение 2021г.	Сумма: - оплаты за приобретенные/реализованные товары, работы, услуги, права требования; - погашения займов; - уплаченных процентов в течение 2021г.	Остаток задолженности на 31.12.2021г.
1. ООО "Аванс Авто"				
Предоставление займов	0	979 762	4 000	975 762
Проценты по предоставленным займам		54 461		54 461
Приобретение товаров, работ, услуг	7 292	73 461	73 576	7 177
Реализация товаров, работ, услуг	6405	333	263	6475
2. ООО "Астон Мартин Москва"				
Предоставление займов	167 029	0	39 000	128 029
Проценты по предоставленным займам	96 578	6 269	70 250	32 597
Реализация прав требований	1 090 778			1 090 778
Приобретение товаров, работ, услуг	3 840	21 600	550	24 890
Реализация товаров, работ, услуг	49	195	98	146
3. ООО "АВТОСМАРТ"				
Предоставление займов	20	448 144	0	448 164
Проценты по предоставленным займам		13140	310	12830
Реализация товаров, работ, услуг	14171	311978	322840	0
4. ООО "Автоспеццентр"				
Предоставление займов	0	1 224 700	573 786	650 914
Проценты по предоставленным займам	0	715146	709675	5471
Получение займов		195000	195000	
Проценты по полученным займам	0	542	542	0
Приобретение товаров, работ, услуг	0	100562	100562	0
Реализация товаров, работ, услуг	0	393	393	
5. ООО "Ауди Центр Варшава"				
Предоставление займов	0	348 707	302 207	46 500
Проценты по предоставленным займам		303859	303803	57
Получение займов		475000	475000	
Проценты по полученным займам		5229		5229
Приобретение товаров, работ, услуг		172		172
Реализация товаров, работ, услуг		456	456	
6. ООО "Компания "ЕВРО плюс"				
Предоставление займов	13675	600		14 275
Проценты по предоставленным займам	50670	1280		51930
Приобретение товаров, работ, услуг		11309	11309	
7. ООО "Премиум Спорт"				
Предоставление займов	0	169 700	169 700	0

Проценты по предоставленным займам		2288	2000	288
Получение займов		251600	187000	64600
Проценты по полученным займам		5604		5604
Приобретение товаров, работ, услуг		1637	1637	
Реализация товаров, работ, услуг		88122	57485	30637
8. ООО "Санта-Вояж"				
Получение займов	0	10000	0	10000
Проценты по полученным займам		10		10
9. ООО "Торговый Дом Товары из Санкт-Петербурга"				
Получение займов		14000	14000	
Проценты по полученным займам		3		3
Приобретение товаров, работ, услуг	0	3189	2551	638
10. ООО "ДЦ Алтуфьево"				
Предоставление займов		47 000		47 000
Проценты по предоставленным займам		24		24
Получение займов		45000	45000	0
Проценты по полученным займам		0	12	12
Приобретение товаров, работ, услуг		146 251	146 251	
Реализация товаров, работ, услуг	2373	140914	139124	584
11. ООО «АВТОМАРКЕТ»				
Предоставление займов	1 000 800	2 400	61 200	942 000
Проценты по предоставленным займам	940	77 503	105	78 338
Приобретение товаров, работ, услуг		799	656	143
Реализация товаров, работ, услуг	5	60	60	5

Резерв по сомнительным долгам связанных сторон не создавался, дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, связанных сторон, нереальные для взыскания, не списывались.

Расчеты между связанными сторонами производились денежными средствами по рыночным ценам на обычных коммерческих условиях.

Вознаграждение ключевого управленческого персонала в целом за 2021г. составляет 38 164 тыс. руб.

В 2021г. ООО «Бридж Кэпитал» был предоставлен безвозмездный вклад в денежной форме в размере 6 000 000 тыс. руб. возвращено – 5 500 000 тыс. руб., остаток – 500 000 тыс.руб.

Сумма полученного от акционера вклада в имущество отражена в составе добавочного капитала.

Расшифровка основных статей баланса

Нематериальные активы

В составе НМА учтены товарные знаки, исключительные права на программные продукты.

Информация о фактической первоначальной стоимости НМА, суммах накопленной и начисленной амортизации на начало и конец отчетного периода, движении НМА в течение отчетного и предшествующего периода приведена в Таблице 1.1 табличных пояснений к отчетности.

НМА по состоянию на 31.12.2021г. составили 4 579 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020г. – 1 763 тыс. руб.

Амортизация НМА начислена линейным способом исходя из следующих сроков полезного использования:

НМА	Срок полезного использования (лет)
Товарные знаки	3-10
Программы ЭВМ, базы данных	1-3

В 2021 году сроки полезного использования и способ начисления амортизации НМА не изменялись.

По состоянию на 31.12.2021г. в составе НМА учтены объекты, стоимость которых полностью погашена, но которые не списаны в связи с тем, что Общество продолжает их использование:

НМА	Первоначальная стоимость на 31.12.2021г., тыс. руб.
Товарные знаки	80
Программы ЭВМ, базы данных	1 234
Всего	1 314

По строке 1110 Баланса учтены также затраты, связанные с созданием объектов, подлежащих в дальнейшем учету в составе НМА. Стоимость указанных вложений составила 4 577 тыс. руб.

Основные средства

В составе основных средств учтены объекты недвижимости, транспортные средства, оборудование, компьютеры и оргтехника и пр.

Информация о первоначальной стоимости, суммах начисленной амортизации на конец и начало периода по основным группам основных средств и их движении в течение отчетного периода приведена в Таблице 2.1 табличных пояснений.

Основные средства в 2021 году составили 2 942 967 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020г. – 2 904 433 тыс. руб.

Амортизация основных средств начислена линейным способом исходя из следующих сроков полезного использования:

Основные средства	Срок полезного использования (лет)
Здания	20-30
Сооружения	10-15
Транспортные средства	1-3
Машины и оборудование	5-7
Компьютеры и оргтехника	1-2
Прочие	1-3

В составе основных средств, учитываемых на балансе Общества, учтены объекты (транспортные средства), полученные в рамках договоров аренды (лизинга). Остаточная стоимость указанных объектов на 31.12.2021г. составляет 31 055 тыс. руб.

Финансовые вложения

В составе финансовых вложений учтены: доли и акции, выданные займы и приобретенные права требования.

Информация о стоимости финансовых вложений на конец и начало отчетного периода, движении финансовых вложений в течение отчетного периода в разрезе их видов приведена в Таблице 3.1 табличных пояснений к отчетности.

Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2021г. составили 7 061 953 тыс. руб. (с учетом созданного резерва под обесценение в размере 477 546 тыс. руб.), на 31.12.2020г. – 5 191 007 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения увеличились с 821 437 тысяч рублей в начале года до 3 807 139 тысяч рублей к концу года.

По состоянию на 31.12.2021г. в составе краткосрочных финансовых вложений отражены ценные бумаги (облигации), по которым определялась текущая рыночная стоимость, на сумму 2 498 955 тыс. руб.

Запасы

Информация о балансовой стоимости запасов на конец и начало отчетного периода, движении запасов в течение отчетного периода в разрезе видов запасов приведена в Таблице 4.1 табличных пояснений к отчетности.

Величина запасов увеличились с 6 096 152 тысяч рублей на начало года до 8 102 032 тысячи рублей на конец года.

По состоянию на 31.12.2021г. признаки обесценения запасов отсутствуют, в связи с этим резерв под обесценение запасов не создавался.

Дебиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведена в Таблице 5.1 табличных пояснений к отчетности.

Структура долгосрочной дебиторской задолженности (за минусом суммы созданного резерва по сомнительным долгам):

Вид дебиторской задолженности	Сумма на 31.12.2021г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020г., тыс. руб.
Прочая (в том числе проценты по выданным займам, задолженность по договорам уступки прав требования)	3 600 810	0
ИТОГО	3 600 810	0

Структура краткосрочной дебиторской задолженности (за минусом суммы созданного резерва по сомнительным долгам):

Вид дебиторской задолженности	Сумма на 31.12.2021г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020г., тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	847 515	277 385
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	464 749	691 331
Прочая (в том числе проценты по выданным займам, задолженность по выплате премий от поставщиков и др.)	1 525 250	7 523 768
ИТОГО	2 837 514	8 492 484

По состоянию на 31.12.2021г. создан резерв по сомнительным долгам в размере 397 546 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020г. его величина составляла 42 042 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведена в Таблице 5.3 табличных пояснений к отчетности.

Структура долгосрочной кредиторской задолженности:

Вид кредиторской задолженности	Сумма на 31.12.2021г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020г., тыс. руб.
Кредиты/займы	7 006 790	13 832 264
ИТОГО	7 006 790	13 832 264

Структура краткосрочной кредиторской задолженности:

Вид кредиторской задолженности	Сумма на 31.12.2021г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020г., тыс. руб.
Кредиты/займы	10 235 247	1 651 807
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 305 736	1 325 040
Авансы полученные от покупателей	953 090	688 492
прочая	1 341 470	1 399 699
ИТОГО	13 835 543	5 065 038

Авансы, полученные представляют собой предоплаты за автомобили, за ремонт и техническое обслуживание автомобилей, за заказанные запасные части.

Информация о задолженности по полученным кредитам и займам:

Наименование кредитора	Вид задолженности	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2021г., тыс. руб.	Период погашения
БАНК САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ПАО	основной долг	9 700 000	2022
БАНК САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ПАО	основной долг	1 936 586	2026
	проценты	106 008	2022
САНТА-ВОЯЖ ООО	основной долг	10 000	2022
	проценты	10	2022
МЕРСЕДЕС-БЕНЦ КАПИТАЛ РУС	основной долг	409 281	2022
	проценты	1 108	2022
ПРЕМИУМ СПОРТ	основной долг	64 600	2024
	проценты	5 604	2024
Облигации, выпущенные АО АВТОДОМ	основной долг	5 000 000	2024
	проценты	3 350	2022
Прочие		5 492	2022
ИТОГО		17 242 037	

В отчетном периоде отсутствовали проценты по заемным средствам, которые были бы включены в стоимость инвестиционных активов, в связи с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционных активов.

Прочие обязательства

В составе прочих обязательств по строке 1450 Бухгалтерского баланса на 31.12.2021г. отражена долгосрочная кредиторская задолженность по договорам лизинга в размере 32 255 тыс. руб., на 31.12.2020г. – 2 571 тыс. руб.

Оценочные обязательства

В составе краткосрочных оценочных обязательств отражен резерв по предстоящим отпускам работников.

Информация о величине оценочных обязательств на начало и конец периода, сумме оценочного обязательства, признанного в отчетном периоде и списанного в отчетном периоде, приведена в Таблице 7 табличных пояснений к отчетности.

По состоянию на 31.12.2021г. величина резерва составила 188 364 тыс. руб., по состоянию на 30.12.2020г. – 143 907 тыс. руб.

Расчеты по налогу на прибыль

Организация в отчетном периоде применяла ПБУ 18/02. Налог на прибыль уплачивался по ставке 20%.

Показатели ПБУ 18/02	Сумма, тыс. руб.	
	2021 год	2020 год
Условный расход/доход	661 698	506 401
Постоянный налоговый доход/расход	685 685	(42 031)
Отложенный налог на прибыль	(687 414)	(233 577)
Текущий налог на прибыль	659 969	230 794

Условные активы и обязательства, обеспечения выданные

По состоянию на 31.12.2021г. условные активы отсутствуют.

АО «АВТОДОМ» не участвовало в судебных процессах, которые могли бы существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности в 2021 году.

По состоянию на 31.12.2021г. Общество является залогодержателем объектов недвижимости (здание и земельные участки) по кредитному договору, заключенному с ООО «АЦ Петербург» (права требования отражены в составе финансовых вложений) на общую залоговую стоимость 336 529 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021г. Обществом выданы следующие обеспечения за третьих лиц:

Вид обеспечения	Кредитор / Гарант	Сумма на 31.12.2021г., тыс. руб.
поручительство	ПАО "Росбанк"	185 000,00
поручительство	ПАО "Росбанк"	210 000,00
поручительство	ПАО "Росбанк"	245 000,00
поручительство	ПАО "Росбанк"	350 000,00
поручительство	ООО "Фольксваген финансовые услуги"	733 000,00
поручительство	ООО "Фольксваген финансовые услуги"	615 000,00
поручительство	ООО "Фольксваген финансовые услуги"	676 000,00
поручительство	ООО "Фольксваген финансовые услуги"	728 000,00
поручительство	ООО "Фольксваген финансовые услуги"	78 000,00
поручительство	ООО "Фольксваген финансовые услуги"	26 000,00
поручительство	ПАО "МКБ"	65 000,00
контргарантия	ПАО "МКБ"	100 000,00
контргарантия	ПАО "МКБ"	100 000,00
контргарантия	ПАО "МКБ"	100 000,00
ИТОГО		4 211 000,00

Прочие сведения

В 2021 г. денежные средства на финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма составили в общей сумме 467,8 тыс. руб.

Чрезвычайные факты и их последствия в 2021 году отсутствуют.

Существенных ошибок прошлых лет, выявленных и исправленных в 2021 г., не было.

В 2021г. Общество не получало бюджетные средства.

Общество не участвовало в совместной деятельности.

Риски хозяйственной деятельности

Общество дает характеристику рискам и неопределенностям, которые считает существенными, но эти риски могут быть не единственными, с которыми Общество может столкнуться.

Управление рисками Общества осуществляется в отношении финансовых, операционных и юридических рисков.

Финансовые риски включают рыночный риск (валютный риск, процентный и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Основным методом управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение их соблюдения. Управление операционным и юридическим рисками должно обеспечивать надлежащее функционирование внутренних политик и процедур в целях минимизации возможных потерь вследствие реализации указанных рисков.

Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску понести финансовые убытки вследствие неисполнения должником Общества своих обязательств. Подверженность кредитному риску возникает в результате предоставления Обществом займов компаниям и частным лицам, а также совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникают финансовые активы. Балансовая стоимость займов предоставленных и торговой дебиторской задолженности за вычетом резерва под обесценение, денежных средств и их эквивалентов представляет общую максимальную сумму кредитного риска.

Общество контролирует кредитный риск, устанавливая лимиты на одного контрагента или группу связанных контрагентов. Лимиты на уровень кредитного риска регулярно утверждаются руководством. Мониторинг таких рисков осуществляется регулярно, при этом лимиты пересматриваются не реже одного раза в год. В отношении уже имеющейся задолженности руководство Общества проводит анализ финансового состояния должников по договорам о предоставлении займов, анализ по срокам задержки платежей по займам предоставленным и по торговой дебиторской задолженности; отслеживает просроченные остатки.

Рыночный риск

Общество подвержено воздействию рыночных рисков, связанных с открытыми позициями по а) иностранным валютам, б) процентным активам и обязательствам. Руководство устанавливает лимиты в отношении уровня принимаемого риска и контролирует их соблюдение. Однако применение данного подхода не может предотвратить убытки сверх этих лимитов в случае более значительных изменений на рынке.

Валютный риск

По состоянию на 31 декабря 2021 года величина финансовых активов и обязательств, номинированных в иностранных валютах, не является существенной.

Процентный риск

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на ее финансовое положение и денежные потоки. Как правило, Общество предоставляет займы под процентную ставку, зависящую от текущих рыночных условий, в то время как кредиты и займы привлечены Обществом, в основном, под фиксированную ставку.

Риск ликвидности

Риск ликвидности возникает в результате несбалансированности финансовых активов и обязательств, в том числе, вследствие несвоевременного исполнения обязательств контрагентами Общества и/или возникновения непредвиденной необходимости немедленного и единовременного исполнения Обществом своих обязательств.

Основная цель управления ликвидностью Общества – обеспечение достаточных средств для исполнения Обществом всех своих финансовых обязательств в момент наступления срока платежа. Ликвидность Общества обеспечивается сбалансированной структурой финансовых активов и финансовых обязательств. Для целей минимизации риска среднесрочной и долгосрочной ликвидности в Общества проводится на постоянной основе мониторинг изменений в структуре активов и пассивов, прогнозирование показателей ликвидности.

Управление капиталом

Задачей Общества в области управления капиталом является обеспечение способности Общества продолжать непрерывную деятельность, обеспечивая собственникам приемлемый уровень доходности, соблюдая интересы других партнеров и поддерживая оптимальную структуру капитала, позволяющую минимизировать стоимость капитала. Для поддержания и корректировки уровня капитала Общество может скорректировать сумму распределения прибыли между участниками, вернуть капитал или продать активы для снижения задолженности.

События после отчетной даты и непрерывность деятельности

1. В период с отчетной даты до даты подписания настоящей отчетности произошла реорганизация в форме присоединения к Обществу следующих организаций:

Наименование присоединенной организации	Дата завершения процесса реорганизации в форме присоединения
ООО «Аванс-Авто»	27.01.2022
ООО «Санта-Вояж»	27.01.2022
ООО «Автоспеццентр»	20.04.2022
ООО «Ауди центр Варшавка»	20.04.2022

2. 17 января 2022 года советом директоров (наблюдательным советом) Общества принято решение о добровольном возврате акционеру, полученного от него ранее по Договору о внесении безвозмездного вклада, не увеличивающего уставный капитал, от 24.12.2021г., денежного вклада. Размер возвращаемого вклада составляет 2 500 000 тыс. руб., срок исполнения обязательств - в течение 90 дней.

3. В настоящее время международное сообщество столкнулось с обострением глобальных мировых проблем, связанных с проведением специальной военной операции в Украине. В результате этого вероятны серьезные изменения на глобальных рынках, обусловленные геополитическими факторами, следствием которых будут потенциальные санкции, которые могут оказать существенное негативное влияние, как на финансовую систему Российской Федерации, так и на экономику в целом.

Финансовое состояние организаций в Российской Федерации, возможность исполнения ими своих обязательств в полном объеме, поддержание объемов деятельности, во многом будет зависеть от дальнейшей макроэкономической ситуации, включая состояние фондовых рынков, деловую активность и платежеспособность контрагентов. Вместе с тем на момент составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует информация о дальнейшем развитии событий на внешнеполитической арене, в результате чего спрогнозировать последствия для Общества в среднесрочной и долгосрочной перспективе не представляется возможным.

На основании информации, имеющейся на дату подписания отчетности, руководство Общества не планирует приостановление или прекращение деятельности в сложившихся условиях. Деятельность Общества предполагается осуществлять непрерывно.

Генеральный директор
АО «АВТОДОМ»

А.С. Ольховский

25.04.2022г.

