



Агентство “НАЛОГИ и ФИНАНСОВОЕ ПРАВО”

Офис в Екатеринбурге: 620075, г. Екатеринбург, ул. Луначарского, д.77 (офисное здание), 3 этаж, пом.81. Тел.: (343) 350-12-12, 350-15-90.

Офис в Москве: 129626, г. Москва, пр. Мира, офисный комплекс «Парк Мира», дом 102, корпус 1, этаж 3, офисы 3009-3010.

Тел.: (495) 788-39-51.

www.auditnfp.ru E-mail: cnfp@cnfp.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Акционерного общества
«Центр финансовых расчетов»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Центр финансовых расчетов» (ОГРН 1047796723534, место нахождения: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., дом 12, под. 7, этажи 7-8), состоящей из бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Центр финансовых расчетов» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам, далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, применимых в Российской Федерации, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего

аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Директор
ООО «Агентство «Налоги и финансовое право»
(ОРНЗ 21706144604)



Вячеслав Алексеевич Кочетков
квалификационный аттестат № 06-000417,
выдан в соответствии с Решением СРО ААС от 29.09.2017 г.

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
(ОРНЗ 21706027560)

Денис Юрьевич Цикарев
квалификационный аттестат № А030984,
выдан на основании Приказа Минфина РФ от 20.01.2010 г. № 46

28.03.2022 года

Аудиторская организация

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Агентство «Налоги и финансовое право»

Место нахождения, адрес:

620075, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Луначарского, д.77, эт.3 пом.81

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Администрацией Железнодорожного района города Екатеринбурга
2 августа 1995 года за основным государственным регистрационным номером
1026602952750

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций:

11606069496

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация Акционерное общество "Центр финансовых расчетов"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности АО

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес)

123610, Москва г, Краснопресненская наб, д. 12Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710001	
31 декабря 2021	
74675570	
7705625038	
35.14	
12267	16
384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора ООО "Агентство "Налоги и финансовое право"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

6659016677

1026002952750

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ⁵	
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
текст пояснений: разделы 2.3.2, 3.1.1; таблица 1.1.1.3.1.3	Нематериальные активы	-	-	-	
	Результаты исследований и разработок	-	-	-	
	Нематериальные поисковые активы	-	-	-	
	Материальные поисковые активы	-	-	-	
текст пояснений: разделы 2.3.3, 3.1.2; таблица 2.1	Основные средства	39682	15456	23965	
	в том числе:				
	Основные средства в организации	39682	15456	23965	
	Оборудование к установке	-	-	-	
	Строительство объектов основных средств	-	-	-	
	Приобретение объектов основных средств	-	-	-	
	Авансы на приобретение внеоборотных активов	-	-	-	
	Доходные вложения в материальные ценности	-	-	-	
	Финансовые вложения	-	-	-	
	Отложенные налоговые активы	10131	5655	9360	
текст пояснений: раздел 3.1.4	Прочие внеоборотные активы	14943	9455	8766	
	в том числе:				
	Неисключительное право пользования ПО	14167	9198	8546	
	Итого по разделу I	64956	30566	42091	
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
текст пояснений: раздел 2.2.5, 3.2.1; таблица 4.1	Запасы	1016	974	1161	
	в том числе:				
	Материалы	1016	974	1161	
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	685	435	1	
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	-	-	-	
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	-	-	-	
	НДС по выполненным работам	685	435	1	
	текст пояснений: раздел 3.2.2; таблица 5.1, 5.2	Дебиторская задолженность	77796	79947	74024
		в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		13574	14152	14450	
Расчеты с покупателями и заказчиками		52199	46385	43184	
Расчеты по налогам и сборам		11168	17128	15078	
Расчеты по социальному страхованию и		485	1403	1046	
Расчеты с подотчетными лицами		-	2	3	
Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	8	15	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		380	469	248	
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)		-	-	-	

	в том числе:			
	Депозитные счета	-	-	-
текст пояснений: раздел 3.2.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	285087	240948	401408
	в том числе:			
	Касса организации	-	36	21
	Расчетные счета	285087	240910	401387
	Прочие оборотные активы	6366	5670	4712
	в том числе:			
текст пояснений: раздел 3.2.4	Денежные документы	165	362	274
текст пояснений: раздел 3.2.7, 3.2.4	Расходы будущих периодов	6191	5308	4438
	Итого по разделу II	370940	327572	481306
	БАЛАНС	436896	358138	523397

Пояснения *	Наименование показателя *	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ⁵
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ *			
текст пояснений: раздел 3.3.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	5000	5000	5000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	-	-	-
текст пояснений: раздел 3.3.2	Резервный капитал	250	250	250
	в том числе:			
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	250	250	250
текст пояснений: раздел 3.3.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	290148	273020	269624
	Итого по разделу III	295398	278270	274874
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	-	-	-
текст пояснений: раздел 3.4.1	Отложенные налоговые обязательства	801	305	732
	Оценочные обязательства	-	-	-
	Прочие обязательства	-	-	-
	Итого по разделу IV	801	305	732
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	-	-	-
текст пояснений: раздел 3.5.1; таблица 5.3, 5.4	Кредиторская задолженность	83553	47272	197022
	в том числе:			
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1943	2332	4195
	Расчеты с покупателями и заказчиками	9	3	2
	Расчеты по налогам и сборам	35700	31486	26152
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	-	7	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	45866	13444	166673
	Доходы будущих периодов	-	-	-
текст пояснений: раздел 3.5.2; таблица 7	Оценочные обязательства	56144	32291	50769
	в том числе:			
	Оценочное обязательство на оплату отпусков	5507	4585	3972
	Оценочное обязательство на выплату годовой премии	29064	27706	26839
	Оценочное обязательство на выплату премии	21573	-	19958
	Прочие обязательства	-	-	-
	Итого по разделу V	139697	79563	247791
текст пояснений: раздел 3.5.4	БАЛАНС	436896	358138	523397

Руководитель

С.В. Лукин

* 25

февраля

20 22 г.

Примечания

1. Указывается номер отчетного периода.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/09, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по информации Министерства юстиции Российской Федерации № 9417-П/06 от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не находится), показателям об отложенных активах, обязательствах, могут применяться нормы, утвержденные в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности не используется для оценки заинтересованными лицами финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный отчетный период.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация не имеет указанных разделов "Целевое финансирование", "Вклады вкладчиков", "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)". Некоммерческая организация указывает показатели "Целевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель указывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Центр финансовых расчетов"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма/форма собственности

АО

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710002	
31 декабря 2021	
74675570	
7705620038	
35.14	
12267	16
384	

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За Январь - Декабрь 2021 г. ³	За Январь - Декабрь 2020 г. ⁴
текст пояснений: разделы 2.2.9, 3.6	Выручка ⁵	754621	677868
	в том числе:		
	по деятельности с основной системой налогообложения	754621	677868
текст пояснений: раздел 3.6	Себестоимость продаж	(733856)	(676063)
	в том числе:		
	по деятельности с основной системой налогообложения	(733856)	(676063)
	Валовая прибыль (убыток)	20765	1805
	в том числе:		
	по деятельности с основной системой налогообложения	20765	1805
	Коммерческие расходы	-	-
	Управленческие расходы	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	20765	1805
	в том числе:		
	по деятельности с основной системой налогообложения	20765	1805
	Доходы от участия в других организациях	-	-
текст пояснений: раздел 3.7	Проценты к получению	12053	10545
	Проценты к уплате	-	-
текст пояснений: раздел 3.7	Прочие доходы	4890	9029
	в том числе:		
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	4584	8466
	Штрафы, пени, неустойки к получению	132	348
	Прибыль прошлых лет	-	-
	Курсовые разницы	4	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	-	-
	Прочие внереализационные доходы	170	215
текст пояснений: раздел 3.7	Прочие расходы	(13498)	(14694)
	в том числе:		
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	(5198)	(6455)
	Расходы на услуги банков	(1218)	(1184)
	Убыток прошлых лет	-	(11)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	(17)	-
	Прочие внереализационные расходы	(7065)	(7044)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	24210	6885
	в том числе:		
	по деятельности с основной системой налогообложения	24210	6885
	Налог на прибыль	(7082)	(3278)
	текущий налог на прибыль	(11082)	-
	отложенный налог на прибыль	3980	(3278)
	Прочее	-	(11)
	В т.ч. штрафы за нарушения законодательства РФ	-	(11)
	Чистая прибыль (убыток)	17128	3396

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За Январь - Декабрь 2021 г. ³	За Январь - Декабрь 2020 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁸	17128	3396
	Справочно		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	-	-

Руководитель

С.Б. Пунин

(подпись)

(подпись)

* 25 *

Примечание

1. Указывается номер рассматриваемого пояснения.
 2. В соответствии с Положением об бухгалтерском учете "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 8417-П/К от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете в обобщенной разбивке по видам сумм и раскрыты в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности не существен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, включенный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, НДС.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода". Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".

7. Отражается расход (доход) не только на прибыль.

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 03.10.2011 № 124н, от 06.04.2013 № 37н,
от 08.03.2018 № 47н, от 13.04.2019 № 61н)

Отчет об изменениях капитала
за 2021 г.

Организация: Акционерное общество "Центр финансовых расчетов"	Форма по ОКУД	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31 декабря 2021
Вид экономической деятельности: Торговля электротехникой	по ОКПО	74675570
Организационно-правовая форма/форма собственности: АО	ИНН	7705820036
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД 2	35.14
	по ОКОПФ/ОКОРС	12267 16
	по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименования показателей	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	5000	-	-	250	245624	274874
За 2020 г.:						
Увеличение капитала - всего:	-	-	-	-	3396	3396
в том числе:						
чистая прибыль	х	х	х	х	3396	3396
переводов имущества	х	х	-	х	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	х	х	-	х	-	-
дополнительный выпуск акций	-	-	-	х	х	-
увеличение номинальной стоимости акций	-	-	-	х	-	х
реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-

Форма 0710004 с. 2

Наименования показателей	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
убыток	х	х	х	х	-	-
переводов имущества	х	х	-	х	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	х	х	-	х	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	-	-	-	х	-	-
уменьшение количества акций	-	-	-	х	-	-
реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-
дивиденды	х	х	х	х	-	-
Изменение добавочного капитала	х	х	-	-	-	х
Изменение резервного капитала	х	х	х	-	-	х
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	5000	-	-	250	273020	278270
За 2021 г.:						
Увеличение капитала - всего:	-	-	-	-	17126	17126
в том числе:						
чистая прибыль	х	х	х	х	17126	17126
переводов имущества	х	х	-	х	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	х	х	-	х	-	-
дополнительный выпуск акций	-	-	-	х	х	-
увеличение номинальной стоимости акций	-	-	-	х	-	х
реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
убыток	х	х	х	х	-	-
переводов имущества	х	х	-	х	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	х	х	-	х	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	-	-	-	х	-	-
уменьшение количества акций	-	-	-	х	-	-
реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-
дивиденды	х	х	х	х	-	-
Изменение добавочного капитала	х	х	-	-	-	х
Изменение резервного капитала	х	х	х	-	-	х
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	5000	-	-	250	290146	295396

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

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г. ¹	Изменения капитала за _____ г. ²		На 31 декабря 2021 г. ²
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	-	-	-	-
до корректировок	-	-	-	-
корректировка в связи с:	-	-	-	-
изменением учетной политики	-	-	-	-
исправлением ошибок	-	-	-	-
после корректировок	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	-	-	-	-
до корректировок	-	-	-	-
корректировка в связи с:	-	-	-	-
изменением учетной политики	-	-	-	-
исправлением ошибок	-	-	-	-
после корректировок	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:	-	-	-	-
(по статьям)	-	-	-	-
до корректировок	-	-	-	-
корректировка в связи с:	-	-	-	-
изменением учетной политики	-	-	-	-
исправлением ошибок	-	-	-	-
после корректировок	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ²	На 31 декабря 2019 г. ¹
Чистые активы	295398	278270	274874



Руководитель _____ С.В.Лукин
(расшифровка подписи)

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Центр финансовых расчетов" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
деятельности Торговля электроэнергией по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности АО

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

ЭКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды	
0710005	
31 декабря 2021	
74675570	
7705620038	
35.14	
12267	16
384	

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2021 г. ¹	За Январь - Декабрь 2020 г. ²
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	800063	691503
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	727356	652415
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	23118	23082
от перепродажи финансовых вложений	-	-
прочие поступления	49589	16006
Платежи - всего	(718992)	(851654)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, в связи с оплатой труда работников	(135394)	(136909)
процентов по долговым обязательствам	(571798)	(552279)
налога на прибыль организаций	-	-
прочие платежи	(5095)	(2038)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(6705)	(160428)
	81071	(160151)

Форма 0710005 с. 2

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2021 г. ¹	За Январь - Декабрь 2020 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	-	-
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых)	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях)	-	-
прочие поступления	-	-
Платежи - всего	(36930)	(311)
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных	(36930)	(311)
в связи с приобретением акций других организаций (долей	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	-

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-
прочие платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(36930)	(311)
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	-	-
в том числе:		
получение кредитов и займов	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-
прочие поступления	-	-

Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2021 г. ¹		За Январь - Декабрь 2020 г. ²	
Платежи - всего	-	-	-	-
в том числе:				
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава	-	-	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению	-	-	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	-
прочие платежи	-	-	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-	-	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	44141		(160462)	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	240946		401408	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	285087		240946	
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-	-	-

Руководитель



Лукин Сергей Вениаминович

(расшифровка подписи)

Примечания:

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Центр финансовых расчетов»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2021 ГОД**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах**

1. Общие сведения

Акционерное общество «Центр финансовых расчетов» создано согласно Решению № 1 от 10 сентября 2004 года Некоммерческого партнерства «Администратор торговой системы оптового рынка электроэнергии Единой энергетической системы» - единственного учредителя АО «ЦФР».

Общество зарегистрировано 29 сентября 2004 года по адресу: 109240, Москва, ул. В. Радищевская, д.4, стр.3-4-5.

Решением акционера № 5 от 15.06.05 г. утверждено изменение к Уставу Общества № 3, зарегистрированное 01.07.05 г., в соответствии с которым местом нахождения общества является: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., 12, офисное здание 2, подъезд 7, этажи 7-8.

Решением Общего собрания акционеров, протокол № 02/2008 от 06.10.2008 г. утверждена новая редакция Устава, согласно которой адрес общества: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., 12, стр. 2, офис 701.

Решением Общего собрания акционеров, протокол № 01/2009 от 17.04.2009 г. утверждена новая редакция Устава, согласно которой адрес общества: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., 12, под. 7, этажи 7-8.

Решением Общего собрания акционеров, протокол № 01-2021 от 04.06.2021 г., в целях приведения в соответствие с действующим законодательством РФ была утверждена новая редакция Устава.

По состоянию на 31.12.2021 г. Уставный капитал Общества составляет 5 000 000 (Пять миллионов) рублей, полностью оплачен и состоит из 50 000 (Пятидесяти тысяч) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая.

До 01.04.2008 г. акции Общества были распределены единственному акционеру Общества – НП «АТС».

С 01.04.2008 г. акции Общества распределены между НП «Совет рынка» (23,63 % или 11813 акций) и ОАО «АТС» (76,37% или 38187 акций).

Общество не имеет представительств и филиалов.

13 октября 2011 года Обществом было зарегистрировано обособленное подразделение по адресу 109074, г. Москва, Китайгородский проезд д. 7, строение 5, этаж 2. Обособленное подразделение создано с целью формирования резервной площадки. 30 июня 2020 года обособленное подразделение было закрыто.

Согласно Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД) основным видом деятельности АО «ЦФР» является Торговля электроэнергией.

АО «ЦФР» оказывает Участникам оптового рынка комплексную услугу по расчету требований и обязательств Участников оптового рынка, АО «СО ЕЭС» и ПАО «ФСК ЕЭС», а также выступает на оптовом рынке унифицированной стороной по сделкам и заключает на оптовом рынке от своего имени договоры, обеспечивающие оптовую торговлю электрической энергией и мощностью в соответствии со стандартными формами и (или) предварительными условиями, предусмотренными Договором о присоединении к торговой системе.

23 июля 2010 года на заседании Совета Директоров АО «ЦФР» (Протокол № СД-1/2010) избрано Правление Общества в составе 5 человек.

В апреле 2020 года с членами Правления Общества были заключены новые трудовые контракты (Протокол № СД-02/2020 от 03.04.2020 г.).

В июне 2021 года решением Общего собрания акционеров, протокол № ГОСА 01-2021 от 04.06.2021 г., утвержден Совет директоров. Председателем Совета директоров Общества 24 июня 2021 г. избран Рощенко Николай Павлович – Член Совета Директоров АО «ЦФР», Член Правления – начальник Правового управления Ассоциации «НП Совет рынка», Член Правления – заместитель Председателя Правления АО «АТС» (Протокол № СД-03/2021).

В 2012 году на внеочередном Общем собрании акционеров, протокол № 01/2012 от 24.03.2012г., утверждена редакция Устава № 7, согласно которой изменен тип Общества с ЗАО на ОАО.

В 2015 году на внеочередном Общем собрании акционеров, протокол № ВОСА 02-2015 от 15.12.2015 г., утверждена новая редакция Устава № 8, согласно которой изменено наименование Общества с ОАО на АО. 20 января 2016 года внесена запись в ЕГРЮЛ о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы Общества.

Для осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общее собрание акционеров Общества ежегодно избирает Ревизионную комиссию (Ревизора) Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров Общества. Главной задачей Ревизионной комиссии является осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Внеочередным Общим собранием акционеров Общества 15 декабря 2015 г. утверждено Положение о Ревизионной комиссии (Протокол № ВОСА 02-2015).

Ревизионная комиссия избрана годовым Общим собранием акционеров 04 июня 2021 г. (Протокол № ГОСА 01-2021) в следующем составе:

1. Белов Алексей Васильевич – Директор департамента по регулированию на рынке электроэнергии и мощности Ассоциации «Совет производителей энергии»;
2. Забродина Ольга Валентиновна – Заместитель начальника Департамента бухгалтерского (финансового) и налогового учета и отчетности Управления бухгалтерского (финансового), налогового и управленческого учета и отчетности Ассоциации НП «Совет рынка»;
3. Серебренникова Татьяна Александровна – Начальник Департамента сопровождения оптового рынка Ассоциации ГП и ЭСК;
4. Сидякова Екатерина Юрьевна – Руководитель направления Департамента финансов АО «АТС»;
5. Лымарь Валерий Валентинович – Заместитель главного бухгалтера – руководитель Управления бухгалтерского и налогового учета АО «Концерн Росэнергоатом».

Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе конечных):

ИНН	ОГРН	Наименование / ФИО	Адрес регистрации	Почтовый адрес	Электронный адрес	Серия и номер документа удостоверяющего личность руководителя (для физических лиц)	Руководитель/участник/бенефициар	Информация о подтверждающих документах (наименование, номера и т.д.)
7703651792	1077763818450	АО «АТС»	123610 Москва, Краснопресненская набережная, д.12, под.7, этаж 8	123610 Москва, Краснопресненская набережная, д.12, под.7, этаж 8	info@rosenergo.com		Председатель Правления Быстров Максим Сергеевич 100% акций принадлежит Ассоциации «НП Совет рынка»	Устав
7705429930	1027739482616	Ассоциация «НП Совет рынка»	123610 Москва, Краснопресненская набережная, д.12, под.7, этажи 7 и 8	123610 Москва, Краснопресненская набережная, д.12, под.7, этажи 7 и 8	mailbox@npsr.ru		Председатель Правления Быстров Максим Сергеевич (у организации в форме некоммерческого партнерства бенефициары отсутствуют)	Устав

Среднегодовая численность работающих за 2021 год составила 134 человека, на 31 декабря 2021 года численность работающих в АО «ЦФР» составила 137 человек.

2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующих положений учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. № 106н (в ред. приказа Минфина России от 7 февраля 2020 г. № 18н), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н (в ред. приказа Минфина России от 11 апреля 2018 г. N 74н), Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. № 43н (в ред. приказа Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 142н), приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в ред. приказа Минфина России от 19 апреля 2019 N 61н).

Принцип непрерывности деятельности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает, что Организация будет продолжать деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. Основные положения Учетной политики Общества.

2.2.1 Активы и обязательства Общества

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Активов и обязательств в иностранных валютах Общество не имеет.

В отчетности активы, срок обращения которых не превышает 12 месяцев, относятся к оборотным активам, обязательства, срок погашения которых не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты, отнесены к краткосрочным обязательствам. Активы, срок обращения которых превышает 12 месяцев относятся к внеоборотным активам.

2.2.2 Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены:

- исключительные права пользования Веб-сайтом Организации;
- исключительные права пользования фирменным стилем Организации.

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время использования.

Амортизация нематериальных активов начислена линейным способом.

Переоценка нематериальных активов в 2021 году не производилась.

2.2.3 Основные средства

В составе основных средств отражены транспортные средства, машины и оборудование, в т.ч. компьютерная техника, и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс. руб.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по всем группам основных средств.

Годовая сумма амортизационных отчислений основных средств начисляется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока службы с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

2.2.4 Долговых обязательств у Общества нет.

2.2.5 Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Последствия изменений в учетной политике при переходе на применение ФСБУ 5/2019 отражаются в бухгалтерском учете и отчетности перспективно -

требования стандарта применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, возникших после даты начала его применения.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство осуществлялась в 2021 году по себестоимости каждой единицы.

2.2.6 Незавершенное производство

Общехозяйственные расходы ежемесячно списывались на финансовый результат в полной сумме.

2.2.7 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2.2.8 Резервы и оценочные обязательства

В соответствии с Уставом в 2005 году в Обществе создан резервный фонд в размере 5 процентов от уставного капитала Общества путем отчислений 5% чистой прибыли.

Создание фондов специального назначения за счет чистой прибыли Уставом Общества не предусмотрено.

Обществом в 2009 году сформирован резерв по сомнительным долгам. В последующих годах резерв по сомнительным долгам корректировался путем доначисления и восстановления сумм.

Обществом начиная с 2011 года формируются оценочные обязательства на оплату отпусков и на выплату годовой премии.

Обществом начиная с 2015 года формируется оценочное обязательство на выплату премии сотрудникам общества, при условии наличия чистой прибыли за истекший финансовый год после создания данного оценочного обязательства.

2.2.9 Признание дохода

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции (оказания услуг) покупателям.

Выручка отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения также по мере отгрузки.

Объем выручки от продажи и оказания услуг по видам деятельности с НДС:

- | | |
|--|-------------------|
| - выручка от оказания собственных услуг Общества | 838 303 тыс. руб. |
| - выручка от оказания посреднических услуг | 67 242 тыс. руб. |

2.2.10 Изменения в учетной политике

Новая редакция Положения «Учетная политика АО «ЦФР» в целях бухгалтерского учета» утверждена Приказом № 137 от 31.12.2020 г.

2.2.11 Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным

Начиная с 01.01.2022 года вступают в силу следующие Федеральные стандарты бухгалтерского учета, затрагивающие имеющиеся в Обществе факты хозяйственной жизни:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н

- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н

- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот»

В связи с этим, в учетную политику Общества с 01.01.2022 года внесены изменения в части принципов и подходов к учету основных средств и аренды (а также запасов, в части, пересекающейся с изменениями в учете основных средств).

При составлении отчетности за 2021 г. невозможно достоверно оценить влияние новых нормативных актов (в том числе ФСБУ 6/2020, и ФСБУ 25/2018) на текущие данные бухгалтерской отчетности.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1 Внеоборотные активы

3.1.1. По строке Бухгалтерского баланса «Нематериальные активы» по состоянию на 31.12.2021 года отражена остаточная стоимость нематериальных активов. По состоянию на 31.12.2021 года все нематериальные активы полностью амортизированы.

Подробная информация о наличии и движении нематериальных активов раскрыта в Приложении 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.2. По строке Бухгалтерского баланса «Основные средства» отражена остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021 года, составляющая 39 882 тыс. руб.

В 2021 г. введено в эксплуатацию основных средств на сумму 36 930 тыс. руб., в их составе машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты на сумму 36 930 тыс. руб.

В 2021 году модернизация основных средств не проводилась.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020 года составляла 15 456 тыс. руб. В 2020 г. введено в эксплуатацию основных средств на сумму 311 тыс. руб., в их составе машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты на сумму 311 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2021 года основные фонды АО «ЦФР» изношены на 57%. По состоянию на 31 декабря 2020 года основные фонды АО «ЦФР» были изношены на 79%.

Наименование	2021 год	2020 год
Сооружения	36%	34%
Машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты	57%	79%
В том числе Транспортные средства	100%	91%

Переоценка основных средств не проводилась.

Подробная информация о наличии и движении основных средств раскрыта в Приложении 2 «Основные средства» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.3. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы» в сумме 10 131 тыс. руб. отражены отложенные налоговые активы, исчисленные с признанных в бухгалтерском учете оценочных обязательств на выплату годовой премии и премии сотрудникам Общества.

По состоянию на 31.12.2020 года по данной строке Бухгалтерского баланса в сумме 5 655 тыс. руб. были отражены отложенные налоговые активы, исчисленные с признанных в бухгалтерском учете оценочных обязательств на выплату годовой премии.

3.1.4. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы будущих периодов со сроком признания более 12 месяцев в сумме 14 943 тыс. руб., в том числе:

Наименование	тыс. руб.	
	2021 год	2020 год
Лицензии Customer Pur-chasing Program T1 Customer Purchasing Program T2 VMware vSphere 7 Enterprise Plus for 1 processor	4 068	0
Повышение уровня версии лицензий до версии Enterprise plus (Upgrade: VMware vSphere 7 Standard to vSphere 7 Enterprise Plus for 1 processor) VS7-STD-G-SSS-C	1 888	0
Лицензии 9EM-00718 WinSrvSTDCore 2019 SNGL OLV 2Lic NL Each AP CoreLic	1 420	1 895
Лицензия Customer Pur-chasing Program T1 VMware Horizon 7 Standard: 100 Pack (CCU)	1 210	1 585
Лицензии Business Intelligence Suite Extended Edition	1 066	1 415
Лицензия ABBYY FineReader Server 14	668	0
ПО SQLCAL 2017 SNGL OLP NL UsrCAL	639	920
Лицензии 76M-01733 SharePointStdCAL 2019 SNGL OLV NL Each AP UsrCAL	532	710
Тех. обслуживание, расширение до 3-ех лет / 5WS7A35294 / Foundation Service - 3Yr Next Business Day Response – 2 шт. Коммутатор / U0E6W41 / Switch: Lenovo ThinkSystem DB620S, 24 ports active /w 16Gb	516	0
Лицензия ПО Oracle Analytics Server Named User Plus	429	0
Лицензия ABBYY FineReader Server 14	357	0
Лицензия "Диалок" Модуль "Шаблоны документов"	342	0
Лицензии VMware vSphere 6 Standard for 1 processor VS6-STD-C	310	416
Лицензия 76P-02053 SharePointSvr 2019 SNGL OLV NL Each AP	238	318
Лицензии R18-05907 WinSrvCAL 2019 SNGL OLV NL Each AP DvcCAL	154	206
Лицензии 6VC-03863 WinRmtDsktpSrvcsCAL 2019 SNGL OLV NL Each AP UsrCAL	133	178

3.2 Оборотные активы

3.2.1. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Запасы» в сумме 1 016 тыс. рублей отражены материально-производственные запасы. Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

На 31.12.2020 г. материально-производственные запасы были отражены в сумме 974 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. была проведена сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения. Признаков обесценения не обнаружено.

Подробная информация о наличии и движении запасов раскрыта в Приложении 4 «Запасы» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2.2. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» в сумме 77 796 тыс. рублей отражены в том числе:

Наименование	2021 год	2020 год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13 574 тыс. руб.	14 152 тыс. руб.
(расчеты с поставщиками и подрядчиками за минусом резерва по сомнительным долгам)	13 592 тыс. руб. 18 тыс. руб.)	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	52 199 тыс. руб.	46 385 тыс. руб.
(расчеты с покупателями и заказчиками за минусом резерва по сомнительным долгам)	69 512 тыс. руб. 17 313 тыс. руб.)	63 563 тыс. руб. 17 178 тыс. руб.)
Расчеты по налогам и сборам	11 158 тыс. руб.	17 128 тыс. руб.
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	485 тыс. руб.	1 403 тыс. руб.
Расчеты с подотчетными лицами	-	2 тыс. руб.
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	8 тыс. руб.
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	380 тыс. руб.	469 тыс. руб.

Расшифровка задолженности покупателей и заказчиков без учета резерва по сомнительным долгам представлена в таблице 1:

Таблица 1
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	7 452	7452
АО «Концерн Росэнергоатом»	3 893	3407
ПАО «Волгоградэнерго»	2 469	3207
ПАО «Россети Северный Кавказ»	2 300	273
АО «Мосэнерго»	2 237	1968
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	1 997	1923
ПАО «Т Плюс»	1 968	1985
ПАО «Мосэнерго»	1 605	1553
ОАО «Нурэнерго»	1 166	1166
ПАО «ОГК-2»	1 160	1287
ПАО «Фортум»	1 115	974
ПАО «Юнипро»	1 094	1170
ОАО «Колэнерго»	1 019	1019
ПАО «РусГидро»	994	824
ОАО «ННАЭС»	911	911
АО «Чеченэнерго»	904	88
ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация»	886	1015
ООО «Русэнерго»	862	821

АО «Петербургская сбытовая компания»	821	634
ПАО «ТГК-1»	806	767
АО «Ингушэнерго»	732	732
ПАО «Кузбассэнерго»	685	502
ООО «Иркутскэнергосбыт»	682	568
ПАО «ДЭК»	673	615
АО «ЭнергосбыТ Плюс»	661	703
АО «Татэнерго»	607	491
ПАО «ФСК ЕЭС»	606	531
ПАО «Энел Россия»	576	500
ООО «БГК»	520	415
ОАО «Тулаэнергосбыт»	480	486
ПАО «Интер РАО»	467	368
АО «ДГК»	460	479
АО «Оборонэнергосбыт»	453	460
АО «Татэнергосбыт»	441	413
ООО «Байкальская энергетическая компания»	425	517
ПАО «Богучанская ГЭС»	414	344
АО «АтомЭнергоСбыт»	397	342
ООО «РН-Энерго»	396	329
ПАО «Квадра»	385	382
ПАО «РУСАЛ Братск»	385	358
АО «Нижевартовская ГРЭС»	378	244
ОАО «Брянскэнергосбыт»	377	377
ОАО «Бурятэнергосбыт»	365	372
ООО «ЭСКБ»	355	349
АО «ЕЭСНК»	354	301
АО «Газпром энергосбыт»	348	284
ПАО «ТНС Энерго Кубань»	330	346
ОАО «Тверьэнергосбыт»	327	327
АО «Новосибирскэнергосбыт»	325	325
АО «Газпром энергосбыт Тюмень»	317	286
ООО «Уралэнергосбыт»	304	290
АО «ЕвроСибЭнерго»	301	251
АО «Барнаульская генерация»	295	133
АО «СИБЭКО»	294	285
ПАО «ТГК-2»	287	315
АО «Севкавказэнерго»	284	284
ООО «РУСАЛ Энерго»	273	258
ПАО «Красноярскэнергосбыт»	271	276
АО «ТГК-11»	269	269
ПАО «ТНС Энерго Ростов-на-Дону»	266	306
ООО «ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕРВИС»	264	188

ПАО «Пермэнергосбыт»	251	245
АО «Назаровская ГРЭС»	249	173
ПАО «ТНС энерго НН»	244	234
ПАО «Якутскэнерго»	242	227
АО «Каббалкэнерго»	228	42
АО «Хакасэнергосбыт»	223	223
ПАО «Самараэнерго»	223	245
АО «ЭК «Восток»	218	210
ООО «Котовская ТЭЦ»	218	218
АО «Енисейская ТГК (ТГК-13)»	214	332
АО «РУСАЛ Саяногорск»	204	189
Прочие	14 310	13 180
ИТОГО	69 512	63 563

Расшифровка авансов выданных (без учета резерва по сомнительным долгам) приведена в таблице 2:

Таблица 2
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
АО «АТС»	8 266	7 993
ПАО «Центр Международной торговли»	2 043	3 037
ООО «Крикунов и Партнеры Бизнес Системы»	847	904
ООО «Фёрст Рейт»	537	0
ООО «АйПринт»	150	0
Прочие	329	570
ООО СК «Альянс Жизнь»	1 075	1 302
СПАО «РЕСО-Гарантия»	289	291
СПАО «Ингосстрах»	56	55
ИТОГО	13 592	14 152

Перечисленная предварительная оплата на приобретение запасов на 31.12.2021 г. составляет 193 тыс. руб. В связи с несущественностью денежные средства, перечисленные в счет предварительной оплаты при приобретении запасов, не отражаются в составе Дебиторской задолженности обособленно.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами включают в себя:

Наименование	2021 год	2020 год
Расчеты по претензиям (суммы уплаченной госпошлины, которые контрагенты должны вернуть по решению суда)	329	333
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	51	131
Расчеты с физическими лицами	0	5
ИТОГО	380	469

Подробная информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта в Приложении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2.3. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» в сумме 285 087 тыс. руб. отражен остаток денежных средств на расчетных счетах и в кассе организации, которым располагает Общество на конец отчетного периода, а также денежные средства контрагентов в виде обеспечительных платежей в сумме 46 796 тыс. руб.

На 31.12.2020 г. по данной строке Бухгалтерского баланса в сумме 240 946 тыс. руб. был отражен остаток денежных средств на расчетных счетах и в кассе организации, которым располагает Общество на конец отчетного периода, а также денежные средства контрагентов в виде обеспечительных платежей в сумме 14 250 тыс. руб.

3.2.4. По состоянию на 31.12.2021 года в составе «Прочих оборотных активов» в строке Бухгалтерского баланса Общество отражает платежи за предоставленное право использования программным обеспечением и иные платежи, производимые в виде фиксированного разового платежа, со сроком погашения менее 12 месяцев в сумме 6 191 тыс. руб. и денежные документы в сумме 165 тыс. руб.

На 31.12.2020 г. по данной строке Бухгалтерского баланса были отражены платежи за предоставленное право использования программным обеспечением и иные платежи, производимые в виде фиксированного разового платежа, со сроком погашения менее 12 месяце в сумме 5 308 тыс. руб. и денежные документы в сумме 362 тыс. руб.

3.3. Капитал и резервы

3.3.1. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражена величина уставного капитала, образованного в соответствии с учредительными документами Общества в сумме 5 000 000 (Пять миллионов) руб. По сравнению с 2020 г. величина уставного капитала не изменилась.

3.3.2. По состоянию на 31.12.2021 года по строке «Резервный капитал» отражен резервный фонд в размере 250 тыс. руб., созданный путем отчислений

части чистой прибыли, не превышающих 5% от уставного капитала. По сравнению с 2020 г. резервный фонд не изменился.

3.3.3. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в сумме 290 148 тыс. руб. отражена прибыль с учетом отчетного 2021 года.

На 31.12.2020 г. по данной строке была отражена нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в сумме 273 020 тыс. руб.

3.4. Долгосрочные обязательства

3.4.1. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» отражено налоговое обязательство в сумме 801 тыс. руб., возникшее в связи с признанием в расходах по бухгалтерскому и налоговому учету различных сумм амортизации модернизированных основных средств, а также в связи с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете амортизируемого имущества. В бухгалтерском учете амортизируемым имуществом признаются активы с первоначальной стоимостью более 40 тыс. руб., в налоговом - более 100 тыс. руб., таким образом в налоговом учете активы стоимостью до 100 тыс. руб. списываются единовременно.

На 31.12.2020 г. по данной строке Бухгалтерского баланса было отражено налоговое обязательство в сумме 305 тыс. руб.

3.5. Краткосрочные обязательства

3.5.1. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» отражена краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 83 553 тыс. руб. В составе краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе отражены:

Таблица 3
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 943	2 332
Расчеты с покупателями и заказчиками	9	3
Расчеты по налогам и сборам	35 700	31 486
Расчеты с подотчетными лицами	15	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	0	7
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	45 886	13 444
ИТОГО:	83 553	47 272

Расшифровка статьи Расчеты с поставщиками и подрядчиками представлена в таблице 4:

Таблица 4
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
АО «АТС»	912	867
ООО «АйТи Энерджи Сервис»	348	348
ООО «Телеком-Биржа»	129	113
ООО «РСК»	120	122
АО «МУС ЭНЕРГЕТИКИ»	112	153
АО «Право.ру»	66	0
ООО «ДиБиАй»	61	0
ПАО «ВымпелКом»	59	0
Прочие	136	729
ИТОГО	1 943	2 332

Подробная информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта в Приложении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5.2. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» отражены отчисления в оценочные обязательства (оценочное обязательство по оплате отпусков, оценочное обязательство на выплату годовой премии, оценочное обязательство на выплату премии) в сумме 56 144 тыс. рублей.

Оценочное обязательство по оплате отпусков составляет 5 507 тыс. руб. с учетом страховых взносов. Оценочное обязательство на выплату годовой премии составляет 29 064 тыс. руб. с учетом страховых взносов. Оценочное обязательство на выплату премии составляет 21 573 тыс. руб. с учетом страховых взносов.

На 31.12.2020 г. по данной строке Бухгалтерского баланса были отражены отчисления в оценочные обязательства (оценочное обязательство по оплате отпусков в сумме 4 585 тыс. руб., оценочное обязательство на выплату годовой премии в сумме 27 706 тыс. руб.) всего в сумме 32 291 тыс. рублей.

Подробная информация об оценочных обязательствах раскрыта в Приложении 7 «Оценочные обязательства» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5.3. На 31 декабря 2021 г. Общество имеет полученные обеспечения от участников ОРЭМ в целях исполнения своих обязательств перед другими участниками ОРЭМ в сумме 8 562 589 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 г. Общество имело полученные обеспечения на сумму 1 358 307 тыс. руб.

Подробная информация о суммах полученных организацией обеспечений обязательств и платежей раскрыта в Приложении 8 «Обеспечения обязательств» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5.4. Валюта баланса:

Таблица 5
тыс. руб.

	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
БАЛАНС	435 896	358 138	523 397

Увеличение валюты баланса в 2021 году в основном связано с изменением показателей по строке Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты», а именно денежных средств контрагентов в виде обеспечительных платежей, в сторону увеличения по сравнению с концом 2020 года, а также в связи с увеличением показателей по строкам «Основные средства в организации» и «Прочие внеоборотные активы».

3.6. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и прочие доходы, и расходы с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с данными предыдущего года.

Выручка от оказания услуг в отчетном году составила 754 621 тыс. рублей.

На 31.12.2020 г. выручка от оказания услуг составляла 677 868 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2021 года расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат) составили 733 856 тыс. рублей:

Таблица 6
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
Затраты на оплату труда	413 082	380 504
Страховые взносы в фонды	89 319	81 380
Амортизация	12 499	8 791
Материальные затраты	237	1 919
Прочие затраты, в том числе:	218 719	203 469

Аренда офисного помещения	50 585	61 346
Резерв на оплату отпусков	38 910	42 659
Резерв на годовую премию	29 064	27 707
Резерв на премию	21 573	0
Услуги по сопровождению аппаратных средств	16 453	14 790
Услуги по ДМС	8 225	8 515
Программные продукты	7 038	19 234
Консультационные услуги	5 138	3 630
Информационные услуги	3 838	4 024
Канцелярские расходы	2 939	2 505
Услуги связи	2 567	3 491
Обслуживание офисных помещений	1 473	2 000
Услуги по охране	1 309	1 276
Компенсация личного имущества, расходов на тестирование, транспортных расходов	797	1 167
Образовательные услуги	696	156
Аудиторские услуги	600	605
Расходы на охрану труда	270	551
Итого:	733 856	676 063

3.7. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов представлен в таблице 7:

Таблица 7
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
Прочие доходы	16 943	19 574
в том числе:		
проценты банка к получению	12 053	10 545
резерв по сомнительным долгам	4 584	5 413
госпошлина	130	206
штрафы за нарушение договоров ОРЭМ	70	77
штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров ОРЭМ	62	271
резерв на оплату отпусков	0	3 053
Прочие расходы	13 498	14 694
в том числе:		
резерв по сомнительным долгам	5 198	6 455
разовые премии поощрительного характера	2 504	1 381
прочие расходы в пользу работников	1 712	1 480
услуги банка	1 218	1 184
материальная помощь	981	1 730

прочие выплаты сотрудникам	459	760
расходы по квотированию	494	613
государственная пошлина	117	179

3.8. Целевое финансирование

В декабре 2021 года были получены денежные средства из ФСС в сумме 40 тыс. рублей в счет финансирования обеспечения предупредительных мер в части проведения специальной оценки условий труда. В 2020 году финансирование обеспечения предупредительных мер не проводилось.

3.9. Налоги

Для целей налогообложения Общество признает выручку от продажи по мере отгрузки продукции (услуг).

В 2021 году ставка налога на прибыль равнялась 20%.

Наименование	2021 год	2020 год
Формирование ОНА	11 479 729,49	8 234 654,60
Погашение ОНА	7 003 352,88	11 939 410,49
Формирование ОНО	914 591,84	62 210,13
Погашение ОНО	417 624,10	482 749,23
Списание ОНА	-	-
Списание ОНО	1 085,66	5 970,50
Сумма ПНА	54,78	50,64
Сумма ПНО	2 240 139,68	1 943 463,70
Условный расход	4 842 171,21	1 334 833,21

АО «ЦФР» в 2021 году является плательщиком транспортного налога.

3.10. Прибыль на акцию

Таблица 8

Наименование	2021 год	2020 год
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	17 128	3 396
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода, тыс. руб.		
Совокупный финансовый результат периода, тыс. руб.	17 128	3 396
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций, шт.	50 000	50 000
БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, руб.	343	68

Организация не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитентов.

3.11. Информация о связанных сторонах

Акционеры:

Ассоциация «НП Совет рынка» (НП «Совет рынка») -23,63 %
АО «АТС» - 76,37 %

Совет директоров:

Андронов Михаил Сергеевич - Президент ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ», Член Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка», Член Совета директоров АО «АТС», Член Наблюдательного совета Ассоциации гарантирующих поставщиков и энергосбытовых компаний, Заместитель Председателя Наблюдательного совета Ассоциации «НП Сообщество потребителей энергии», Заместитель Председателя Комиссии по электроэнергетике Российского союза промышленников и предпринимателей, Член Экспертного совета по электроэнергетике при ФАС России

Катаев Андрей Михайлович - Директор по энергетическим рынкам АО «СО ЕЭС», Член Совета директоров АО «АТС»

Лукин Сергей Вениаминович - Председатель Правления АО «ЦФР», Член Правления — заместитель Председателя Правления АО «АТС», Член Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка»

Панина Александра Геннадьевна - Член Правления, ВРИО руководителя Блока трейдинга ПАО «Интер РАО», Председатель Совета директоров АО «АТС», Член Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка», Председатель Наблюдательного совета Ассоциации «Совет производителей энергии»

Селивахин Иван Анатольевич - Финансовый директор АО «АТС», Член Совета директоров АО «АТС», Советник Председателя Правления Ассоциации «НП Совет рынка»

Рощенко Николай Павлович - Член Правления — начальник Правового управления Ассоциации «НП Совет рынка», Член Правления — заместитель Председателя Правления АО «АТС», Член Совета директоров АО «АТС», Член Совета директоров ПАО «ФСК ЕЭС»

Хвалько Александр Алексеевич - Заместитель Генерального директора — директор по сбыту АО «Концерн Росэнергоатом», Член Совета директоров АО «АТС», Член Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка», Председатель Совета директоров АО «АтомЭнергоСбыт», Член Наблюдательного совета Ассоциации «Совет производителей электроэнергии и стратегических инвесторов электроэнергетики», Член Совета директоров АО «БЭСК»

Члены коллегиального исполнительного органа Общества:

Лукин Сергей Вениаминович

Председатель Правления

Чернов Дмитрий Павлович

Член Правления – Первый заместитель Председателя Правления

Мистюкова Надежда Анатольевна

Член Правления – Заместитель Председателя Правления по экономике и финансам

Андрианова Светлана Леонидовна

Член Правления – Финансовый директор

Валиев Вадим Тофикович

Член Правления – Начальник юридического Департамента

Приобретение, продажа продукции и оказание услуг, оплата членских взносов связанными сторонами в 2021 году

Суммарная задолженность Общества перед связанными сторонами на 31.12.2021 года составляет 912 тыс. руб. Цены реализации соответствуют рыночным ценам.

На 31.12.2021 год имеются не закрытые авансы, оплаченные Обществом взаимосвязанным сторонам (АО «АТС»), в сумме 8 266 тыс. руб.

Таблица 9
тыс. руб.

№ п/п	Тип договора, характер сделки	№ договора	Дата договора	Стоимость договора за 2021 год	Задолженность АО «ЦФР» на 31.12.2021
АО «АТС»					
1	Договор субаренды	Д2021/50	29.06.2021	23 758	41
2	Договор субаренды	Д2020/82	31.07.2020	23 750	
3	Договор оказания услуг по обеспечению расчета Заказчиком требований и обязательств участников	Д2019/456	23.01.2020	17 507	146

	оптового рынка и ПАО «ФСК ЕЭС» и иных действий, производимых Заказчиком при оказании комплексной услуги участникам оптового рынка, АО «СО ЕЭС» и ПАО «ФСК ЕЭС»				
4	Договор подряда и возмездного оказания услуг по сопровождению аппаратных средств	Д2015-130	01.06.2015	8 602	725
5	Договор оказания услуг удостоверяющего центра	Д2008/328-14/1	04.06.2008	217	
	ИТОГО АО "АТС"			73 834	912
Ассоциация «НП Совет рынка»					
1	Регулярный членский взнос	Уведомление № 107	11 января 2021	531	
2	Регулярный членский взнос	Уведомление № 567	01 апреля 2021	531	
3	Регулярный членский взнос	Уведомление № 948	01 июля 2021	531	
4	Регулярный членский взнос	Уведомление № 1418	01 октября 2021	531	
	ИТОГО Ассоциация «НП Совет рынка»			2 124	

Выплаты основному управленческому персоналу

Таблица 10
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
Вознаграждение основному управленческому персоналу (заработная плата, премии и пр.)	102	
К доходу	194	94 808
Подарки по договорам дарения	276	11
НДФЛ	141	96
Начисление страховых взносов в ПФР	14 885	12 335
Начисление страховых взносов в ФФОМС	11 124	10 254
Начисление страховых взносов в ФСС	5 225	4 834
Начисление НС в ФСС	140	132
Начисление НС в ФСС	205	190
Медицинское страхование	683	771
Страхование для родственников	903	918

Займы, предоставленные связанным сторонам и связанными сторонами

Займы связанными сторонами Обществу и Обществом связанным сторонам не предоставлялись.

Вознаграждения

В 2021 году вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

3.12. Условные обязательства.

По состоянию на 31.12.2021 г. имеется один активный судебный процесс, где АО «ЦФР» выступает в качестве ответчика.

Таблица 11

Стороны спора	Предмет иска
Истец: Конкурсный управляющий ПАО «Архэнергосбыт» Ответчик: АО «ЦФР»	О признании недействительными сделок по перечислению денежных средств по договорам, заключенным на оптовом рынке, в размере 2 313 295 752,64 рублей. Определением Арбитражного суда Карачаево-Черкесской Республики от 18/01/2022г. в удовлетворении требования отказано. Апелляционная жалоба не поступала, срок на обжалование не истек.

В вышеуказанном иске оспаривается перечисление денежных средств в адрес АО «ЦФР», данные денежные средства в полном объеме были выплачены Участникам рынка (комитентам) во исполнение обязательств покупателей по погашению их задолженности по договорам комиссии.

Предполагаемая вероятность вынесения решений судом не в пользу Организации составляет 10 % в соответствии со складывающейся судебной практикой, в связи с этим риск уменьшения экономических выгод организации является маловероятным.

АО «ЦФР» привлекалось в качестве третьего лица к участию в арбитражных процессах по искам субъектов ОРЭМ. Негативные последствия по указанным судебным спорам с участием АО «ЦФР» в качестве третьего (заинтересованного) лица отсутствуют.

На момент составления отчетности у Организации отсутствуют иные условные обязательства и условные активы.

3.13. Отступления от правил бухгалтерского учета

Случаев отступления от правил в соответствии с пунктом 6 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» в 2021 не допущено.

3.14. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению в отчетности за 2021 год нет.

3.15. Прекращаемая деятельность

Прекращаемой деятельности нет.

3.16. Риски хозяйственной деятельности

Потенциальных существенных рисков хозяйственной деятельности, которым подвержена организация, по состоянию на 31.12.2021 не выявлено.

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Дивиденды

Дивиденды в отчетном периоде не начислялись и не выплачивались.

4. Приложение. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах согласно Приложению № 3 к Приказу Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 19.04.2019 № 61н).

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).
2. Основные средства.
3. Финансовые вложения.
4. Запасы.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.
6. Затраты на производство.
7. Оценочные обязательства.
8. Обеспечения обязательств.

Приложение всего на 13 (Тринадцати) листах.

Председатель Правления
АО «ЦФР»

25 февраля 2022



С.В. Лукин

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	3а 2021 г.	575	(575)	-	-	-	-	-	575	(575)
в том числе:	5110	3а 2020 г.	575	(575)	-	-	-	-	-	575	(575)
Фирменный стиль	5001	3а 2021 г.	244	(244)	-	-	-	-	-	-	-
	5011	3а 2020 г.	244	(244)	-	-	-	-	-	244	(244)
Веб-сайт	5002	3а 2021 г.	331	(331)	-	-	-	-	-	331	(331)
	5012	3а 2020 г.	331	(331)	-	-	-	-	-	331	(331)

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	-	-	-

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, в том числе	5130	575	575	575
Фирменный стиль	5131	244	244	244
Веб-сайт	5132	331	331	331

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанная на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	3в 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	3в 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

0710005 с.3

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 и учтено в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	3а 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	3а 2020 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	3а 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	3а 2020 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г. ¹	72010	(56554)	36930	(16360)	16360	(12504)	-	-	92580	(52698)		
	5210	за 2020 г. ²	71907	(47942)	311	(208)	208	(8820)	-	-	72010	(56554)		
в том числе:		за 2021 г. ¹	347	(116)	0	(0)	0	(8)	-	-	347	(124)		
Сооружения		за 2020 г. ²	347	(108)	0	(0)	0	(8)	-	-	347	(116)		
Машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты		за 2021 г. ¹	71663	(56438)	36930	(16360)	16360	(12496)	-	-	92233	(52574)		
		за 2020 г. ²	71560	(47834)	311	(208)	208	(6812)	-	-	71663	(56438)		
в том числе:		за 2021 г. ¹	8078	(7349)	0	(0)	0	(729)	-	-	8078	(8078)		
Транспортные средства		за 2020 г. ²	8078	(6473)	0	(0)	0	(876)	-	-	8078	(7349)		
Учено в составе доходных вложений в материальные	5220	за _____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
	5230	за _____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		

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 2021 г. ¹	-	36930	(-)	(36930)	-
	5250	за 2020 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г. ¹	за 2020 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(15066)	(-)
в том числе:	5271	(15066)	(-)
Машины и оборудование			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ²	На 31 декабря 2019 г. ³
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	46392	65168	69949
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	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло (погашено)	Начисление процентов (включая дисконтирование начисляемой стоимости до номинальной)	Текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	Пересначальная стоимость	Накопленная корректировка
			Пересначальная стоимость	Накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5306	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Депозитный вклад										
Финансовых вложений - итого										

3.2 Иное использование финансовых вложений

07/0005 с. в

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5328	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Собственность	Величина резерва под снижение стоимости	Поступление и затраты	Собственность	Резерв под снижение стоимости	Убыток от опционной стоимости	Оборот запасов между их группами (выгрузки)	Собственность	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2021 г.	974	-	2 485	(2 443)	-	-	X	1 016	-
в том числе:	5420	За 2020 г.	1 161	-	4 190	(4 377)	-	-	X	974	-
Материалы	5401	За 2021 г.	974	-	2 485	(2 443)	-	-	X	1 016	-
	5421	За 2020 г.	1 161	-	4 190	(4 377)	-	-	X	974	-

0710026 с. 9

4.2 Запасы в залоге

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

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

[illegible]

2.2. Профессия дизайнера

Информация о заявителе	Имя	№		на		№
		31 декабря 2021	с	31 декабря 2020	г.	
Итого		Учитывая по условиям договора	включено стипендий	Учитывая по условиям договора	включено по условиям договора	суммарная стоимость

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
			поступления		выбыло	перевод из долгосрочной в краткосрочную		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления			погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего	3а 2021 г. 3а 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	3а 2021 г. 3а 2020 г.	47 272 197 022	4 244 714 273 3 449 564 844	- -	-4 244 676 007 -3 449 714 694	- -	- -	83 553 47 272
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч 60)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	2 332 4 195	230 944 151 790	- -	-221 333 -153 653	- -	- -	1 943 2 332
расчеты с покупателями и заказчиками (сч 62)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	3 2	381 468 352 210	- -	-381 480 -352 209	- -	- -	9 3
расчеты по налогам и сборам (сч 68)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	31 488 26 152	229 388 206 100	- -	-225 174 -200 786	- -	- -	36 700 31 486
расчеты по социальному страхованию (сч 69)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты с персоналом по оплате труда (сч 70)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	7 -	471 711 459 302	- -	-471 718 -459 295	- -	- -	7 -
расчеты с подотчетными лицами (сч 71)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	- -	517 -	- -	-502 -	- -	- -	15 -
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (сч 76)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	13 444 166 673	4 243 400 764 3 448 385 442	- -	-4 243 368 322 -3 448 548 671	- -	- -	45 886 13 444
ИТОГО	3а 2021 г. 3а 2020 г.	47 272 197 022	4 244 714 273 3 449 564 844	- -	-4 244 676 007 -3 449 714 594	- -	- -	83 553 47 272

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	год	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 год	за 2020 год
Материальные затраты	5610	237	1 919
Расходы на оплату труда	5620	413 082	380 504
Отчисления на социальные нужды	5630	89 319	81 380
Амортизация	5640	12 499	8 791
Прочие затраты	5650	218 719	203 469
Итого по элементам	5660	733 856	676 063
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	733 856	676 063

7. Оценочные обязательства

За 2021 год

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	32 281	69 548	(65 695)	(-)	56 144
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	4 585	38 911	(37 989)	(-)	5 507
Резерв на выплату годовой премии	5702	27 706	29 064	(27 706)	(-)	29 064
Резерв на выплату премии	5703	-	21 573	(-)	(-)	21 573

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	8 562 589	1 358 307	3 202 463
в том числе:				
аккредитивы	5801	8 515 793	1 232 332	3 041 005
обеспечительный платеж	5802	46 796	14 250	161 458
банковская гарантия ДПМ	5803	-	111 725	-
Выданные - всего	5810	-	-	-