

Пояснения

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2019 год

ООО «Международный аэропорт Чебоксары»

Содержание

<i>1. Краткая характеристика деятельности</i>	4
1.1. Реквизиты.....	4
1.1а. Филиалы и представительства	4
1.2. Численность работающих	4
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества	4
1.4. Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность	5
1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности	8
2.1. Способы ведения учета	8
2.1.1. Основные средства	10
2.1.2. Материально-производственные запасы.....	10
2.1.3. Финансовые вложения.....	10
2.1.4 Оценочные резервы	11
2.1.5. Признание доходов и расходов	11
2.1.6. Формирование Отчета о движении денежных средств	12
2.2. Изменения в учетной политике.....	12
3. Информация об отдельных активах и обязательствах.....	12

3.1. Основные средства. Наличие и движение основных средств	12
3.2. Незавершенные капитальные вложения	12
3.3. Иное использование основных средств.....	20
3.4. Прочие внеоборотные активы.....	20
3.5. Материально – производственные запасы.....	20
3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность	22
3.7. Оценочные обязательства	24
3.7.1. Оценочные обязательства.....	24
3.8. Денежные средства.....	24
3.8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов, в тыс.рублях	24
3.8.2. Предприятие привлекало дополнительные денежные средства за 2016 год.	25
4. Информация о доходах и расходах.....	26
4.1. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов, в тыс. рублях	26
4.1.1 Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами	26
4.2. Затраты на производствоОшибка! Закладка не определена.	26
4.3. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов.....	26
5. ИНФОРМАЦИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ.....	27
5.1. Собственный капитал организации (уставный, резервный, добавочный)	27
6. Расчеты по налогу на прибыль.....	27
6.1. Условный доход (расход)	30
6.2. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)	30
6.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)	31
6.4. Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	31
6.5. Выбывшие отложенные налоговые активы и обязательства, списанные в связи с выбытием актива или обязательства	31
7. Обеспечение обязательств	31
8. Информация о связанных сторонах	32
8.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними.....	32

8.3 Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу.....32

9. События после отчетной даты, условные обязательства и условные активы33

9.2. Условные обязательства и условные активы33

10. Иные сведения33

10.1. Совместная деятельность33

10.2. Государственная помощь33

10.3. Информация о курсовых разницах33

10.4 Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде.....33

10.5. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.....33

10.6. Раскрытие информации по прекращаемой деятельности33

10.7 Информация по сегментам33

10.8. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности34

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	ООО «Международный аэропорт Чебоксары»	
Краткое наименование	ООО «МАЧ»	
Дата государственной регистрации	05.08.2015	
Основной государственный регистрационный номер	1152130010361	
ИНН	2130158673	
Виды деятельности	Деятельность терминалов (аэропортов), аэродромное обеспечение, авиатопливообеспечение воздушных перевозок, осуществление контроля качества авиационных горюче – смазочных материалов, электротехническое обеспечение, штурманское обеспечение, обеспечение обслуживания (управления) воздушного движения, обеспечение обслуживания пассажиров, багажа, почты и грузов	
ОКПО	35948043	
Местонахождение	428014, город Чебоксары, площадь И. Ф. Скворцова, дом 1	
Основным местом ведения деятельности организации является	город Чебоксары, площадь И. Ф. Скворцова, дом 1	

1.1а. Филиалы и представительства

В 2019 г Предприятие не имело филиалов и представительств.

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за отчетный период	Численность работающих на отчетную дату
231 чел., включая совместителей	238 чел., включая совместителей

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Орган	Наименование	Ф.И.О	Компетенция
Высший орган	Общее собрание участников Общества		Определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;

Изменение Устава Общества, в том числе размера уставного капитала; Принятие решения о внесении участниками Общества вкладов в имущество Общества; Образование единоличного исполнительного органа Общества и досрочное прекращение его полномочий;	Утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;	Приятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками;	Назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;	Утверждение ревизора Общества;

Решение иных вопросов, предусмотренных ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и настоящим Уставом.

Непосредственное управление деятельностью Предприятия осуществляется Генеральным директором, который выбирается общим собранием участников сроком на один год и действует на основании Устава.

К компетенции Генерального директора относятся вопросы осуществления текущего руководства деятельностью предприятия.

Без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки, выдает доверенности на представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;

Издаст приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, принимает меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания

Осуществляет иные полномочия, не отнесенные Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» или Уставом Общества к компетенции Общего собрания участников Общества.

1.4. Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

1.4.1 Анализ внешней среды

Современное состояние и перспективы развития аэропортовой и аэродромной сети, уровень государственного регулирования аэропортовой деятельности являются ключевыми элементами системы гражданской авиации, выполняют функцию интегрирующей и социально ориентированной инфраструктуры экономики страны.

- Современное состояние и перспективы развития аэропортовой сети гражданской авиации России характеризуются:
- количеством аэропортов и аэродромов, допущенных к эксплуатационному обслуживанию гражданских воздушных судов, включая аэродромы совместного базирования и (или) использования;
 - состоянием основных производственных фондов аэропортов и аэродромов;

- правами собственности на имущество аэропортов и аэродромов;
- земельным вопросом;
- взаимозависимостью развития аэропортов и других элементов системы воздушного транспорта;
- современными тенденциями и проектами концепций развития аэропортовой деятельности.

Состояние аэропортовой и аэродромной сети:

Общесистемный кризис гражданской авиации России привел к сокращению объемов авиатранспортной работы в отрасли с 86,0 млн. пассажиров в 1991 году до 20 млн. в 1993 году. Лишь в последнее десятилетие наметилась тенденция к их постепенному увеличению. Количество действующих аэропортов на территории Российской Федерации, начиная с 1991 года по настоящее время, сократилось с 1450 до 315, то есть выбыло 1135 аэропортов. В 2006 году процесс продолжался. Фактически из оставшихся аэропортов перевозки осуществляются только через 143 аэропорта.

Из общего количества аэропортов только 214 (61%) аэродромов в настоящее время имеют взлетно-посадочные полосы (ВПП) с искусственным покрытием, остальные 137 аэродромов имеют грунтовые взлетно-посадочные полосы. Это обуславливает высокий уровень физического и морального износа основной части ВПП. Из общего количества аэропортов только 168 (48%) аэродромов оборудованы светосигнальной системой, на 24-х из них (14%) указанная система требует замены.

Состояние основной части региональных аэропортов и аэропортов международных воздушных линий (МВЛ) характеризуется следующим образом:

- износ основных производственных фондов составляет до 80%;
- средний уровень обеспечения производственными зданиями и сооружениями не более 50%;
- государственное финансирование поддержания и развития указанных аэропортов с 1991 года по данным Росавиации практически отсутствует.

Капитальные вложения осуществляются только за счет собственных средств, местных бюджетов или инвесторов (преимущественно градообразующих предприятий).

К сожалению, собственные средства аэропортов крайне ограничены из-за отсутствия достаточного объема авиаперевозок. В большинстве случаев, частота полетов в некоторые аэропорты МВЛ - в интервале от одного в день до одного в неделю. Причина - не в отсутствии у граждан потребности и желания передвигаться, а в высоких тарифах, не соответствующих их платежеспособности.

В последние несколько лет благодаря решением руководства страны, Минтранса России и Росавиации удалось остановить сокращение числа действующих аэропортов значительно улучшить техническое состояние существующих.

Реконструкция и развитие сети аэродромов, обеспечивающих высокий уровень безопасности полетов и стандартов качества обслуживания, стало возможным посредством комплекса мероприятий Федеральной целевой программы «Развития транспортной системы России (2010-2015 годы)».

Состояние гражданской авиации является одним из ключевых индикаторов развития экономики страны. Авиакомпании и аэропорты ежегодно обслуживают более 100 млн. пассажиров. Отрасль обеспечивает заказами авиационную промышленность, ТЭК, генерирует спрос на значительные интервенции финансового сектора.

По итогам 2019 года российские авиакомпании перевезли 128 миллионов пассажиров, что на 10,3% больше, чем в 2018г. Объем перевезенных грузов и почты составил 1,1млн.т., что на 2,4% меньше показателя прошлого года. Процент занятости кресел остановился на отметке 83,9%.

Основные задачи в авиатранспортной системе страны - это поддержание и развитие, а также создание благоприятных условий для прогресса в области воздушного транспорта.

Подводя итог анализу состояния аэропортовой и аэродромной сети РФ, следует подчеркнуть наметившиеся мероприятия, способствующих достижению задач, а именно модернизация и совершенствование аэродромов и взлетно-посадочных зон, переоборудование зон обслуживания, аэровокзалов, переоснащение более современными машинами и механизмами, развитие в области нормативной базы, а также расширение географии полетов и направлений субсидирования.

Частные инвестиции в отрасль позволили добиться серьезного прогресса в работе ряда аэропортов, но дальнейшие изменения будут затруднены без привлечения компаний, обладающих международным опытом в модернизации аэропортов. Пока эти компании не спешат в Россию. Основным препятствием остается сложный инвестиционный климат, множественные барьеры и непрозрачность отрасли.

Процесс увеличения частных инвестиций в этот бизнес ограничивает два основных фактора. Первый связан с тем, что инвесторов в первую очередь интересуют аэропорты – миллионники, большинство из которых уже имеют частные инвестиции. Второй – с неопределенностью тарифной политики, которая разрабатывается государством.

Что касается развития региональных аэропортов, то основным двигателем развития региональных аэропортов на сегодняшний день могло бы стать более тесное сотрудничество между ведущими и местными авиаперевозчиками. Для этого региональные аэропорты должны иметь возможность принимать серьезные воздушные суда, а региональные компании – подвозить пассажиров к этим рейсам.

По данным Приволжского межрегионального территориального управления воздушного транспорта Федерального агентства воздушного транспорта в Поволжье насчитывается 18 аэропортов.

Аэропорт города Чебоксары является единственными «воздушными воротами» в Чувашию – территории с совокупным населением 1,25 млн. чел. Аэропорт расположен в непосредственной близости к железнодорожному узлу и в 15 км от речного порта. Вместе с тем, мощные аэропортовые комплексы с развитыми маршрутными сетями составляют сильную конкуренцию. Наиболее близкими городами, в которых расположены аэропорты, являются Йошкар-Ола (96 км), Казань (164 км), Ульяновск(Ц) (239км),Ульяновск (В) (251км),Нижний Новгород (246 км), Саранск (341 км), Пенза (482 км) и Москва (678 км). Самым сильным конкурентом является международный аэропорт Казань.

Вместе с тем аэропорт г. Чебоксары, также являясь международным, выдает возможность жителям республики вылететь заграницу напрямую при наличии подходящего рейса. Однако в 2019г., как и в предыдущие годы сохраняется направление только в Турцию. После экономического кризиса 2009 года наблюдается повышение деловой активности предпринимателей и организаций республики, растет интерес инвесторов, это влияет на повышение спроса на услуги авиаперевозчиков, в качестве наиболее быстрого способа передвижения представителей бизнеса, а также перемещения грузов и почты. Рост социально-экономического положения и культурного развития населения в республике и доступные цены на туристические путевки повлияли на популяризацию отдыха за границей, что также положительно отражается на спросе. Вместе с тем существуют риски по причине взаимосвязи с экономикой. Постоянные обновления нормативно-правовой базы в области гражданской авиации зачастую создают дополнительные трудности как финансового, так и технического характера, что может негативно скажаться на соответствии аэропорта сертификационным требованиям, и повлиять на финансовое состояние партнеров.

Анализ динамики показателей деятельности по основным аэропортам Приволжского Федерального округа по статистическим данным Приволжского межрегионального территориального управления воздушного транспорта Федерального агентства воздушного транспорта показывает, что аэропорт г. Чебоксары по объему выполняемых услуг отстает, однако имеет лучшие темпы роста развития в 2019 году по отношению к 2018 году.

1.4.2. Анализ внутренней среды

Полное (сокращенное) наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Международный аэропорт Чебоксары» (ООО «МАЧ»)

Юридический адрес и месторасположение: 428014, Чувашская Республика, г. Чебоксары, пл. И.Ф. Скворцова, д.1

Форма собственности: собственность субъектов Российской Федерации.

Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью

В соответствии с требованиями Федеральных авиационных правил (ФАП) «Сертификация аэропортов. Проделуры», утвержденных Приказом Федеральной службы воздушного транспорта России от 24.04.2000 г. № 98, аэропортовую деятельность на территории Чувашской Республики с 21.09.2016г. осуществляет ООО «МАЧ», получив статус главного оператора аэропорта г. Чебоксары.

ООО «МАЧ» осуществляет свою деятельность на базе имущества аэропортового комплекса, взятого в аренду на длительный срок у КП ЧР «Аэропорт Чебоксары», а также используя техническое оборудование и специальный транспорт, арендемых у ОАО «Промтрактор», ООО Фирма «Аэрофьюэлз ИНК», ООО «Аэрофьюэлз ТЗК», ФГУП «Администрация гражданских аэропортов» и ПАО «МРСК Волги».

1.4.3 Краткая характеристика аэропортового комплекса

Полное название аэропорта: Международный аэропорт Чебоксары.

Класс аэродрома: по массе, принимаемых воздушных судов (ВС): 1 класс – 75 т и более.

Тип аэропорта: совместного базирования.

Взлетно-посадочная полоса: 2512 х 49 м, цементобетон 24 см, асфальтобетон 23 см.

Принимает воздушные суда типа: ИЛ-76, ИЛ-18, Ту-154, Ту-134, ЯК-42, Як-40, Ан-12, Ан-24, Boeing-737-300/800, A-320/321, ATR-72, ATR-42, CRJ-100/200, EMB-120 и другие типы ВС III и IV классов, вертолеты всех типов.

Рулежные дорожки: № 1 – площадь 8 950,53 кв. м., № 2 – 6 481,2 кв. м.

Перрон площадью 68 253,11 кв. м.

Количество мест стоянок ВС: 16.

Светосигнальное оборудование: ОВИ МКпос.+242 гр., МКпос.=62гр.

Характеристика пассажирского аэровокзального комплекса:

Пропускная способность:

- по внутренним авиарейсам - 100 пас/час;

по международным авиарейсам -90 пас/час.

Количество стоек регистрации 4 ед., в том числе:

- по внутренним авиарейсам - 2 стойки;

- по международным авиарейсам - 2 стойки.

Третий полный календарный год работы со дня получения сертификата оператора аэродрома 2019 год , показывает следующие результаты:

- обслужено 3 401 рейс, что в сравнении с аналогичным показателем 2018года, больше на 12%

- обслужено 394 586 пассажир, что в сравнении аналогичным показателем 2018 года, больше на 43%

данное увеличение обусловлено общим ростом пассажиропотока в сфере коммерческой авиации, а также эффективной коммерческой маркетинговой работой и грамотной финансово-экономической деятельностью предприятия.

Основными востребованными направлениями из Чебоксар в 2019 году явились:

- Москва-Чебоксары-Москва обслужено 315 653 пассажиров, со средней загрузкой 85%.(АК Победа 237 682пассажиров 75%, АК Нордвинл 77 971 пассажиров 25%)

Стабильную загрузку показали рейсы южного направления в летний период

- Сочи - 13 181 пассажира, средняя загрузка 97%
- Симферополь – 7 706, средняя загрузка (АК Нордвинл 4 561 пасс. 59%, АК Нордавиа 3 145 пасс. 41%);
- Анталья – 13 882 пассажира, средняя загрузка 93%. (АК Нордвинл).
- Санкт-Петербург – 39 584 пассажира, средняя загрузка 92% (АК Победа)

По субсидируемым направлениям рейсы не осуществлялись.

Основными перевозчиками в аэропорту Чебоксары в 2019 году являлись АК Победа – 74% (290 447пасс.), АК Нордвинл – 24% (96 414пасс.) от общего числа перевезенных пассажиров.

Обслуживание маломобильных пассажиров составило 0,1% (582 пасс.) от общего числа пассажиров.
В аэропорту на данный момент имеются все необходимые средства обеспечения полетов для осуществления аэропортовой деятельности, однако стоит отметить что некоторые СНОП являются морально устаревшими и не в полной мере соответствуют современным требованиям. В этой связи Обществом ведется работа по обновлению парка аэродромно-технического обеспечения и других материально-технических средств.

Продолжаются работы по разработке проектной документации на реконструкцию аэровокзального комплекса и проекта Решения по установлению границ приаэродромной территории. Получен том 1 «Текстовое и графическое описание местоположения границ приаэродромной территории выделенных на ней подзон, перечень координат характерных точек этих границ.

В планах Аэропорта на 2020 год продолжать работу с авиаперевозчиками, которая даст показатели не ниже 2019 года. В перспективе 400-405 тысяч пассажиров в год.

1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность организации сформирована исходя из требований закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующих российских положений по бухгалтерскому учету (далее – РПБУ), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

2.1. Способы ведения учета

2.1.1. Основные средства

Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами (п.32 ПБУ 6/01)	ОС, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости ОС, переданных или подлежащих передаче организацией
Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) (п.32 ПБУ 6/01)	Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно и с использованием Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.
Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств (п.32 ПБУ 6/01)	Амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации приостанавливается в случае консервации по решению руководителя на срок более трех месяцев, а также на период восстановления объекта, продолжительностью свыше 12 месяцев.
Лимит стоимости основных средств (п.5 ПБУ 6/01)	Установить лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 40 000 рублей. Основные средства стоимостью до 40 000 рублей включительно за единицу учитываются в составе материально - производственных запасов.
Ремонт основных средств	Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.
Объекты основных средств, стоимость которых не погашается (п.32 ПБУ 6/01)	Земельные участки, объекты природопользования

2.1.2. Материально-производственные запасы

Способы оценки материально - производственных запасов по их группам (видам) (п.27 ПБУ 5/01)	Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости в скользящей оценке.
---	--

2.1.3. Финансовые вложения

Расчет оценки по дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и предоставленным займам (п.42 ПБУ 19/02)	По долговым ценным бумагам и предоставленным займам организация не
--	--

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п.42 ПБУ 19/02)	производит расчет их оценки по дисконтированной стоимости в соответствии с п.23 ПБУ 19/02.
---	--

2.1.4 Оценочные резервы

Резерв под обеспечение финансовых вложений создается при наличии признаков обесценения.

Резерв по сомнительным долгам формируется следующим образом:

- определяется задолженность контрагентов, которая не была погашена в сроки, определенные договорами, и не обеспечена необходимыми гарантиями (сомнительные долги);

– отдельно по каждому сомнительному долгу определяется сумма, на которую необходимо создать резерв, в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Степень вероятности, с которой задолженность может быть не погашена в целях признания задолженности сомнительной, определяется комиссией. Сумма резерва уточняется ежеквартально для предоставления достоверной бухгалтерской отчетности. За счет резерва списывается только дебиторская задолженность, которая учитывалась при формировании резерва. Списание дебиторской задолженности, возникшей в течение года или не учтенной при формировании резерва, производится в конце отчетного года с отнесением на прочие расходы. Для обобщения информации по сомнительным долгам предназначен счет 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей отражается в учете на основании информации о снижении стоимости сырья, материалов, топлива и т.п. по результатам проведенной инвентаризации проведенной перед составлением годовой отчетности. По состоянию на 31.12.2018 г. признаков обесценения МПЗ не установлено и резерв под обеспечение МПЗ не начислен.

Оценочные обязательства.

Резерв на оплату отпусков создается и отражается на счете 96 согласно «Положения о порядке создания резерва на оплату отпусков» по состоянию на 31 декабря отчетного года, исходя из количества дней неиспользованного отпуска сотрудников и их среднедневной заработной платы с учетом страховых взносов.

2.1.5. Признание доходов и расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99)	Косвенные расходы учитываются на счете: 26 «Общехозяйственные расходы» и по окончании месяца полностью списываются в debit счета 90.08 «Продажи» без распределения по видам деятельности («директ — костинг»). Расходы, связанные с продажей товаров, работ, услуг, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и полностью в отчетном периоде списываются в debit счета 90.07 «Продажи».
Порядок признания выручки организаций (п.17 ПБУ 9/99)	Выручка, связанная с оказанием услуг является доходом от обычных видов деятельности и признается в бухгалтерском учете на дату подписания актов об оказании услуг. В бухгалтерском

учете указанные доходы отражаются на счете 90 "Продажи", субсчет 90-1 "Выручка".
В виду специфики аэропортовой деятельности остатков незавершенного производства на конец отчетного периода не формируется.

2.1.6. Формирование Отчета о движении денежных средств

Используемые подходы:	Приводится из текста УП организации (здесь указан пример)
• для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений	Эквиваленты денежных средств – это краткосрочные и высоколиквидные финансовые вложения, легко обратимые в заранее известную денежную сумму и мало подверженные риску потери стоимости (п.5 ПБУ 23/2011). Временным критерием эквивалента денежных средств считается трехмесячный срок погашения или иной аналогично короткий срок. (МСФО (IAS) 7)
• для классификации денежных потоков, отличных от денежных потоков по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	Денежные потоки от текущих операций – это денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку. Денежные потоки от инвестиционных операций – это денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организаций. Денежные потоки от финансовых операций – это денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевой основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации.
• для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте	Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу ЦБ России этой иностранной валюты к рублю на дату осуществления или поступления платежа. (п. 18 ПБУ 23/2011)
• для свернутого представления денежных потоков	Денежные потоки отражаются свернуто в случаях: Взаимно обусловленные платежи Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее

2.2. Изменения в учетной политике.

В 2019 г. изменения в Учетную политику вносились.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

3.1. Основные средства. Наличие и движение основных средств

Арендованные основные средства:

По договору №278/12-15 аренды государственного имущества Чувашской Республики, находящегося на праве оперативного управления у КП ЧР «Аэропорт Чебоксары» для осуществления аэропортовой деятельности от 16.09.2015 года:

Автогараж 4 бокса-АБМ(377,7 кв.м)

Автогараж старый (137 кв.м)

Автоматиз.раб место(Принтер HP-P 2015.монитор Samsung 765.системный блок intel Celeron и АСО НОТА

Автомобиль АПА-4 на базе УРАЛ-375ЕМ гар.175(2014г.)

Автомобиль АПА-5Д на базе УРАЛ-4320 гар.29

Автомобиль аэродромный уборочный АС-4000 гар№143

Автомобиль ГАЗ-32213(2013 год)

Автомобиль ГАЗ-3307-3 №В 533 ХУ с брезентом

Автомобиль ГАЗ-53 №К096 ВВ

Автомобиль грузовой КРАЗ-255Б № Е 336 ВВ

Автомобиль грузопассажирский УАЗ-31519 уу №301370 (гар№9)

Автомобиль ДЭ-224 гар№142

Автомобиль ЗИЛ-130 № К 104 ВВ

Автомобиль ЗИЛ-131 № К 084 ВВ

Автомобиль ЗИЛ-131 № К109ВВ

Автомобиль легковой HYUNDAI Accent

Автомобиль пожарный АД-8,5(40-60)-50/3 модель З0АВР № А985 МХ

Автомобиль пожарный АА-60/7310 № К 097 ВВ

Автомобиль пожарный КАМАЗ-43106 № А 796 ВК

Автомобиль пожарный УРАЛ-375 № А 795 ВК

Автомобиль специальный ЗИЛ-131М № А793 ВК

Автомобиль спасательный ЗИЛ-131М А 788 ВК

Автомобиль СПО-15М на базе УРАЛ-4320 гар№16

Автомобиль УМП-350 на базе ЗИЛ-131 1987г. гар№56

Автомобиль УМП-350 на базе ЗИЛ-131 1992г. гар№5

Автодистерна МАЗ-5334 № А694 КЕ

Автодистерна МАЗ-5334 № В 337 СМ

Аппарат АРНС-Т для разгонки светлых и темных нефтепродуктов

Аппарат дыхательный АП"Омега-С-300-1-Е68-00-М88-Р-Т-СУ-Х-Х

Аппарат дыхательный АП"Омега-С-300-1-Е68-00-М88-Р-Х-Х-Х-Х(№1)

Аппарат дыхательный АП"Омега-С-300-1-Е68-00-М88-Р-Х-Х-Х-Х(№2)

Аэропокзал на 100 мест-часть двухэтажного кирпичного здания,располож.на первом и втором этаже

Аэродромный пожарный автомобиль 58813Г-10 (АА10,0-(70-100)-50/3(65222)

Водило буксировочное 01-1229-0011(s/n:2265130801)ТОWBAR

Водохранилище(81,6 кв.м)

Воздушная линия электропередачи

Гараж для автомашин(47 кв.м)

Гараж для аэродромной уборочной машины

Грейдер ДЗ122А №21 УХ 2809

Грузовой тягач седельный КРАЗ-258 Б1 №338 СМ

Групп.комплект ТУ-134(комплект подъемных устройств)

Диспетчерская автогаража(201,4 кв.м)

ДОК механизированный из 2-х складов

Заливщик швов РМ 10

Здание автогаража на 25 автомашин (386,5 кв.м)

Здание агрегатной с трансформаторной подстанцией(293,2 кв.м)

Здание аккумуляторной(36,8 кв.м)

Здание АСС(аварийно-спасательная служба 200,1 кв.м)

Здание АТБ 1-этажное с кирпичными стенами(342,4 кв.м)

Здание дизельной на СДП(48,9 кв.м)

Здание дизельной электростанции в 3-х уровнях(156,7 кв.м)

Здание лаборатории ГСМ (пристрой к зданию ГСМ) 154,2 кв.м

Здание мастерской автогаража(115,3 кв.м)

Здание насосной ГСМ(71,7 кв.м)

Здание пожарного депо(279,3 кв.м)

Здание РЭМ-3(1228,20 кв.м)

Здание старой котельной(75,2 кв.м)

Здание техслужб 2-этажное со стенами (1098,6 кв.м)

Здание трансформаторной подстанции (40,9 кв.м)

Здание трансформаторной подстанции (55,5 кв.м)

Интроскоп Rapisean 624 X-ray system(размер туннеля 550*850 мм) в комп-те с монитором,столом,клави

Комплекс технических средств пограничного контроля в аэро

Комплект приспособлений для полета аварийных самолетов грузоподъемностью до 110 тн,УПС-30,УПСК-40

Магнитный сепаратор СМПР-2400-100 с колесным прицепом

Насос 1СЦЛ-20/24 ГМ
Нежил.помещ.№9,11,12,13,14, располож.на 1 этаже, №№7,9,19,20,23,24,27 в сблок. зд.
Нежилое помещение (63,5 кв.м)
Нежилое помещение(пристрой к международному сектору аэропорта 246,4 кв.м)

Объездная автодорога
Ограждение летного поля

Ограждение периметровое(аэродромная изгородь)
Площадка для хранения ГСМ

Подъемник пневмотканевый аварийный MARS-25Т в компл.с компрессором Kaeser M26

Полуприцеп цистерна ГЗ-22 ЗАА9475 21(2014)

Помепл.№1-64 расп.в зровокзале на 100 мест(лит1,1а)-часть3-эт.кирп.зд.,распол.на 1 эт. со стекл.тамб.

Пристрой к зданию аэровокзала (370,8 кв.м)

Пристрой к зданию электрослужбы(166,7 кв.м)

Привод-фургон УВЗ гар№103

Производственное здание ГСМ(77,3 кв.м)

Противообледенительная машина Temprest(серийный номер ТРО70925)УК 9045

Противотаранное заградительное препятствие "Блок" с шириной перекрываемого проезда 3,1 м(комплект)

Резервуар РВС-1000 м3 №4 наземный

Резервуар РВС-1000 м3 №1 наземный

Резервуар РВС-2000 №2 наземный

Резервуар РВС-2000 №3 наземный

Резервуар РВС-500/13Н"

Рентгенотелевизионная система досмотра багажа СХ6040ВИ(10005022/000212/0077394)

Светосигнальное оборудование ОВИ МКпос.=242 гр., МКпос.=62 гр., инв№ЧБ001

Система видеонаблюдения

Система пожаротушения и пожарной сигнализации

Склад ГСМ с навесом(97 кв.м)

Склад ОМТС(252,1 кв.м)

Склад ОМТС(314,7 кв.м)

Снегоочиститель ДЭ-226 на базе УРАЛ-4320 гар№55

Стелл пассажирское трансп.средство ГАЗ-2217 № Т 2119 ЕК(2014)

Тиристорный регулятор яркости ТРЯ-25кВА

Титратор Фишера"Эксперт-007М"(базовый комплект)

Топливозаправщик аэродромный ТЗА-40 на базе тягача КАМАЗ-6460

Топливозаправщик ГЗ-22 гар№14 КРАЗ-258

Трактор колесный МТЗ-82 Л(гар№130)

Трактор Т-150К №21 УХ 2698

Туалет наружный(41,8 кв.м)

Устройство чтения автомобильных номеров на базе программного обеспечения Auto TRASSIR(2013 иjl)

Шнекоротор ДЭ-220А №21УХ 2811

По договору аренды федерального имущества аэропорта Чебоксары №8352/1 от 29.08.2019г:

Недвижимое имущество:
Перрон 65 335 кв.м.

Взлетно-посадочная полоса (ВПП) 123 339,2 кв.м.

Рулежная дорожка №1 17 236 кв.м.

Рулежная дорожка №2 6481,2 кв.м.

Движимое имущество: светосигнальное оборудование ОВИ

*По договору № 13/04-19 аренды движимого имущества у КП ЧР «Аэропорт Чебоксары» от 19.04.2019г.:
Рентгенотелевизионный досмотровой аппарат НI-Scan 5180i-NI-MAT plus*

*По договору № 08/04-18 аренды нежилого помещения у КП ЧР «Аэропорт Чебоксары» от 13.02.2018г.:
Нежилое помещение №15, 16, 17, 22 (66,10 кв.м.), распол. на 2-м этаже сблокир.здан.со столовой*

*По договору № 38/04-18 аренды нежилого помещения у КП ЧР «Аэропорт Чебоксары» от 27.08.2018г.:
Нежилое помещение №21 (16,5 кв.м.), распол. на 2-м этаже сблокир.здан.со столовой*

*По договору № 37/04-18 аренды нежилого помещения у КП ЧР «Аэропорт Чебоксары» от 27.08.2018г.:
Нежилое помещение №25, 26, 27, 28 (31,8 кв.м.), распол. на 2-м этаже сблокир.здан.со столовой*

*По договору № 36/04-18 аренды автотранспортных средств у КП ЧР «Аэропорт Чебоксары» от 16.05.2018г.:
Нежилое помещение №5, 6, 8 (44,9 кв.м.), распол. на 2-м этаже сблокир.здан.со столовой*

*По договору № 17/04-18 аренды автотранспортных средств у КП ЧР «Аэропорт Чебоксары» от 21.08.2018г.:
Автомобиль ГАЗ 331061 с оборудованием ТГА-1300 для транспортировки грузов при обслуживании ВС*

*По договору № 17/04-18 аренды автотранспортных средств у КП ЧР «Аэропорт Чебоксары» от 13.04.2018г.:
Аэродромный пожарный автомобиль 58813G-10*

*По договору № 16/04-19 аренды нежилого помещения у КП ЧР «Аэропорт Чебоксары» от 17.05.2019г.:
Нежилое помещение (34,0 кв.м.), распол. на 1-м этаже двухэтажного кирпичного здания (литеры 1, 1а)*

*По договору № 04/04-19 аренды нежилого помещения у КП ЧР «Аэропорт Чебоксары» от 21.01.2019г.:
Нежилое помещение №40 (5,5 кв.м.), распол. на 1-м этаже двухэтажного кирпичного здания (литеры 1, 1а)*

*По договору № 64/04-18 аренды движимого имущества у КП ЧР «Аэропорт Чебоксары» от 27.12.2018г.:
Пожарная сигнализация автоматическая*

Деселерометр электронный переносной ДЭП-5А, предназначен для определения траекториального ускорения, действующего на воздушное судно на ВПП в момент торможениями и сопровождающих лиц;

Автомобиль Opel Insignia Station Wagon ;

Рентгено-телеизионная установка Nuctech CX 8065T1, предназначен для осмотра багажа

Трактор «Беларус-320.4-ТД»;

Принтер IERi420 в комплекте с кабелями, для регистрации пассажиров;

Принтер IERi420 +Roll holder option S64174 в комплекте с кабелями, для регистрации пассажиров;

Гейтридер Access-IS BGR 700 2 шт., предназначены для считывания посадочных талонов;

Рукав для УВЗ, для установок воздушного запуска;

Трап подкатной, предназначен для посадки и высадки пассажиров на борт воздушного судна;

Система видеонаблюдения периметрового ограждения, для обеспечения транспортной и авиационной безопасности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Выбыло объектов		первоначально амортизировано начислено амортизации	Переоценка	Накопленная первоначальная стоимость	Накопленная первоначальная амортизация
					Поступило	столбца				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	8 710	(1 184)	5905	-	-	(1328)	-	14614 (2512)
в том числе:										
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2019г.	770	(375)	-	-	-	(244)	-	770 (618)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5211	за 2018г.	722	(137)	48	-	-	(238)	-	770 (375)
Транспортные средства	5203	за 2019г.			625	-	-	(42)	-	625 (42)
Учетно в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5213	за 2018г.			-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода:
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	517	6714	-	(5 905)	13:
В том числе:	5250	за 2018г.	3904	2163	-	(5550)	5:
Реконструкция Автовокзала	5241	за 2019г.	517	809	-	-	13:
Трап подкатной	5251	за 2018г.	7	510	-	-	5:
Деселлерометр электронный переносной ДЭП-5А	5242	за 2019г.	-	109	-	109	
Автомобиль OPEL ISW	5243	за 2019г.	-	-	-	-	
Рентгено-телеизационная установка Nuctech CX 8065 T1	5244	за 2019г.	-	627	-	627	-
Принтер IER i420+Roll holder option в комплекте с кабелями	5245	за 2019г.	-	333	-	333	-
Трактор «Беларус-320.4-ТД»	5246	за 2019г.	-	-	-	-	
Принтер IER i420 в комплекте с кабелями	5247	за 2019г.	-	59	-	59	-
Рукав для УВЗ	5248	за 2019г.	-	-	-	-	
Гейтридер Access-iS BGR 700 №1	5249	за 2019г.	-	292	-	292	-
Гейтридер Access-iS BGR 700 №2	5250	за 2019г.	-	-	-	-	
Система видеонаблюдения периметрового ограждения	5251	за 2018г.	-	125	-	125	-
Амбулаторный лифт АЛ БС-П (прицепной)	5252	за 2019г.	-	87	-	87	
Трап аэродромный прицепной пассажирский BST4.1	5253	за 2018г.	3897	-	-	3897	
Дефибриллятор PRIMEDIC DEFI-B с аккумулятором от сети	5254	за 2018г.	-	1606	-	1606	
		за 2019г.	-	-	-	-	

3.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	154 176	149 611	91 840
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	
	5287	-	-	

3.4. Прочие внеоборотные активы

Нет.

3.5. Материально – производственные запасы

3.5.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	выбыло	изменение поступления и затраты	убыток от снижение стоимости	
себе- резерва под стоимость снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2019г.	3 201	-	103463	(101585)	X
							5079

	5420	за 2018г.	2 204	-	88722	(87725)	-	-	X	3201	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	-									
	5401	за 2019г.	2 989	-	9911	(8797)	-	-		3238	4102
	5421	за 2018г.	2 196	-	8986	(8193)	-	-		3015	2989
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	212	-	2481	(1716)	-	-		131	977
	5423	за 2018г.	8	-	1378	(1173)	-	-		6	212
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	90846	(90846)	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	77582	(77582)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	226	(226)	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	776	(776)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Резерв под снижение стоимости (обесценение) материальных ценностей (МЦЗ) не создан, т.к. при инвентаризации не установлено обесценение МЦЗ (материалов, товаров).

3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.6.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода
			На начало года	поступление	Выбыло	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
- Всего	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:									
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная дебиторская задолженность	5510	за 2019г.	4 565	(434)	5 202	-	(2 846)	-	85
- Всего	5530	за 2018г.	3 477	(42)	3 531	-	(2 643)	-	(6)
В том числе:									128
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	1 544	(434)	1 784	-	(729)	-	2 578
Авансы выданные	5531	за 2018г.	744	(42)	1 267	-	(488)	-	1 523
Прочая	5513	за 2019г.	21	-	2 424	-	(1 562)	-	85
	5533	за 2018г.	-	-	1 818	-	(2 162)	-	128
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5500	за 2019г.	3477	(434)	5 202	-	(2 846)	-	(10) X X X - 7 836 (539)

	5520	за 2018г.	60	(42)	3 531	-	(2 643)	-	(6)	X	X	X	4 554	(434)
--	------	-----------	----	------	-------	---	---------	---	-----	---	---	---	-------	-------

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2019 г. создан в сумме 1066 тыс. рублей.

3.6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление	вывбыто	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - Всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2018г.	13 474-	-	(3 755)	-	-	9 719
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5573	за 2017г.	8 074	5 400	-	-	-	13 474
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5580	за 2017г.	14 396	16 172	1 485	(6307)	-	128
расчеты по налогам и	5561	за 2018г.	8 189	146	-	(8 320)	-	66
	5581	за 2017г.	3 184	6 573	51	(1847)	-	128
	5562	за 2018г.	12 977	1 975	-	(5 821)	-	1
	5582	за 2017г.	4 606	8 843	-	(460)	-	8 091
	5563	за 2018г.	1 688	2 874	-	-	-	9 143
					-	-	-	12 989
					-	-	-	4 551
					-	-	-	20

взносам	5583	за 2017г.	2 457		261		1	(1 109)	-	-	-	-	49	1 658
кредиты	5564	за 2018г.	-		-		-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-		-		-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	2 007	-			1 554	(704)	-	-	-	-	2 857	
прочая	5585	за 2017г.	2 574	-			1 433	(2 000)	-	-	-	-	2 007	
	5566	за 2018г.	1 209				1 856	(131)	-	-	-	-	168	1 921
	5586	за 2017г.	1 576				495	(891)	-	-	-	-	30	1 209
	5567	за 2018г.	-				-	-	-	-	-	-	х	х
	5587	за 2017г.	-				-	-	-	-	-	-	х	х
Итого	5550	за 2018г.	26070				6 850	1 554	(16 157)	-	х	х	х	19 127
	5570	за 2017г.	14 396				16 172	1 485	(6 308)	-	х	х	х	25 953

3.7. Оценочные обязательства

3.7.1. Оценочные обязательства

Организация отражает в бухгалтерском учете и отчетности следующее оценочное обязательство: резерв на оплату отпусков. Данное оценочное обязательство является краткосрочным.

Иных оценочных обязательств, подлежащих раскрытию в финансовой отчетности нет.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 402	3072	(2 402)	-	3072
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

3.8. Денежные средства

3.8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов, в тыс. рублях

Денежные средства и денежные эквиваленты	31.12.19	31.12.18	31.12.17
--	----------	----------	----------

Наличные денежные средства	153	42	112
Средства на расчетных счетах в рублях	11799	8871	1478
Средства на специальных счетах в рублях, в т. ч.			
Средства на счетах в иностранной валюте			
Переводы в пути			
Денежные эквиваленты, в т.ч.			
ИТОГО	11 952	8 913	1 590
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования на отчетную дату (подп. «а» п.25ПБУ 23/2011)			

3.8.2 В 2019 году предприятие дополнительные денежные средства не привлекало.

Кредитор, заемодавец / кредитный договор (договор займа)	Сумма лимита по договору на 31.12.2019г., в тыс. руб.	Выбранная сумма лимита по договору на 31.12.2019г.	Невыбранная сумма лимита по договору на 31.12.2019г.,
ООО Фирма «Аэрофьюэлз Инк», договор займа № 02/10-2015 от 02.10.2015	1 000	900	100
ООО Фирма «Аэрофьюэлз Инк», договор займа № 29/04-2016 от 29.04.2016	2 000	2 000	-
ООО Фирма «Аэрофьюэлз Инк», договор займа № 10-06-2016 от 10.06.2016	5 000	4 819	181
ООО «ЭНЕРГОТЕК»	5 000	2 655	2 345
Договор денежного займа № 06/07-2016 от 06.06.2016			

Движение денежных займов за 2018 год

Вид заемных средств	Остаток на начало года	Привлечено	Погашено	Остаток на конец года
Долгосрочные займы	9719	-	6 400	3 319
Проценты по долгосрочным займам	2857	-	1 318	2 371
Краткосрочные займы	0	-		0
Проценты по краткосрочным займам	0	-		0
Всего:	12576	-	7 718	5 690

4. Информация о доходах и расходах

4.1. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов, в тыс. рублях

Выручка от реализации	Сумма выручки	Сумма расходов
Выручка от реализации покупных товаров	2 530	1 708
Выручка от реализации продукции, услуг собственного производства	151 909	90582
ИТОГО	154 439	92 290

4.1.1 Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами

Общее кол-во и наименование организаций	Сумма выручки по указанным договорам	Доли выручки, по указанным договорам со связанными сторонами	Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией
Не предусмотрены			

4.2. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	8 755	8 126
Расходы на оплату труда	5620	52 340	45 430
Отчисления на социальные нужды	5630	15 903	13 802
Амортизация	5640	1 328	919
Прочие затраты	5650	36 763	33 125
Итого по элементам	5660	115 059	101 402
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(765)	(204)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	114 324	101 198

4.3. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов

Основание: п.27 ПБУ 4/99, ПБУ 9/99,ПБУ10/99

Прочие доходы, прочие расходы (указать существенные (5 % и более) виды доходов и расходов, возникшие в организации, например:	Сумма доходов	Сумма расходов
Металлолом		
Доходы (расходы) от реализации прочего имущества	2	3
Возмещение налогов и сборов		677
Подарки		33
Проведение мероприятий		61
Аренда		393
Услуги банков		162
Гостеприимны		124
Информационные услуги в СМИ, телевидении		373
Плата за негативное воздействие на окружающую среду сверхнорм		0
Полученные проценты (по займам, депозитам)		
Проценты к уплате по кредитам и займам	833	
Резерв по сомнительным долгам		604
Штрафы, пени, неустойки		213
Прочие доходы	813	
Прочие расходы		173
Итого	815	3 649

5. ИНФОРМАЦИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ

5.1. Собственный капитал организации (уставный, резервный, добавочный).

Уставный капитал полностью оплачен и составляет 100 тыс. руб.

Уставный капитал сформирован за счет денежных вкладов учредителей Общества:
ООО «Аэрофьюз Групп» - 100 000,00 руб.

5.1. Наличие и движение лебиторской задолженности

**Изменения
за период**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление		вывыло		На конец периода	
			учтенная величина резерва по условиям договора	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причиноящаяся процессы, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	период из долгов-краткосро-чного в краткосрочную залогкен-ность	период из дебиторской в краткосрочную залогкен-ность	период из кредиторской в долгов-краткосрочную залогкен-ность
Долгосрочная лебиторская задолженность	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
- Всего	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная лебиторская задолженность	5510	за 2019г.	7 816	(539)	16 992	-	(4 530)	-	(136)	-
- Всего	5530	за 2018г.	4 554	(434)	5 133	-	(2 777)	-	(10)	-
В том числе:									66	841
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	2 578	(539)	7 664	-	(1 276)	-	(136)	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	917	-	(1 419)	-	(927)	-	-	(1 428)
Прочая	5513	за 2019г.	4 321	-	10 747	-	2327570.28	-	-	8 966 (1 007)
	5533	за 2018г.	2 552	-	2 356	-	(1 493)	-	-	128 16 12 885
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	66	841 4 321
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X X X	- - -
Итого	5500	за 2019г.	7 816	(539)	16 992	-	(4 530)	-	(136) X X X	20 423 (1 007)
	5520	за 2018г.	4 554	(434)	5 133	-	(2 777)	-	(10)	7 816 (539)

5.2. Информация о нераспределенной прибыли и дивидендах

За 2019 год получена прибыль

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		учтенный по условиям договора	балансовая стоимость	учтенный по условиям договора	балансовая стоимость	учтенный по условиям договора	балансовая стоимость	учтенный по условиям договора	балансовая стоимость	учтенный по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками (в части авансовых расчетов с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	при начислении процентов, штрафы и иные начисления	погашение	Изменения за период выбыло	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
								период из финансового результата	перевод из долгово-краткосрочного в краткосрочный	перевод из долговой в балансовой кредиторской задолженности	остаток на конец периода	перевод из кредиторской в долговую задолженность	остаток на конец периода	остаток на конец периода		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочия	5553	за 2019г.	9 719	-	-	(6 400)	-	-	-	-	-	-	-	3 319		
	5573	за 2018г.	13 474	-	(3 755)	-	-	-	-	-	-	-	-	9 719		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
	5580	за 2018г.	25 953	6 850	1 554	(16 157)	-	-	-	-	-	128	16	17 987		
в том числе:	5561	за 2019г.	656	468	(156)	-	-	-	-	-	-	66	841	19 107		
	5581	за 2018г.	8 091	146	(8 320)	-	-	-	-	-	-	16	984	673		
														656		

авансы полученные	5562	за 2019г.	9 143	599	-	(3 617)	-	-	-	-	6 125
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2018г.	12 989	1 975	-	(5 821)	-	-	-	-	9 143
кредиты	5563	за 2019г.	4 531	1 833	-	-	-	-	-	128	-
займы	5583	за 2018г.	1 658	2 874	-	-	-	-	-	-	4 531
прочая	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	2 007	-	1 554	(704)	-	-	-	-	2 857
	5566	за 2019г.	1 921	106	-	(13)	-	-	-	-	2 014
	5586	за 2018г.	1 209	1 856	-	-13 114 02,38	-	-	-	168	1 921
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2019г.	19 107	3 006	833	(5 104)	-	X	X	X	17 987
	5570	за 2018г.	25 953	6 850	1 554	(16 157)	-	X	X	X	19 107

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Кол	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	8 755	8 126
Расходы на оплату труда	5620	52 340	45 430
Отчисления на социальные нужды	5630	15 903	13 802
Амортизация	5640	1 328	919
Прочие затраты	5650	36 763	33 125
Итого по элементам	5660	115 089	101 402
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(765)	(204)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	114 324	101 198

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

6.1. Условный доход (расход)

6. Расчеты по налогу на прибыль

Прибыль/убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма

34 755

20%

6 951

6.2. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма, тыс. р.	Ставка налога на прибыль	ПНО (ПНА)
Постоянные налоговые активы и обязательства	1 930	20	386
ИТОГО	1 930	20	386

6.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль, %	ОНО (ОНА)
Вычитаемые, в т.ч.			
Оценочные обязательства	4 286	20	857
Резервы по сомнительным долгам	3072	20	614
Расходы будущих периодов	1066	20	213
ИТОГО	148	20	30
	4 286		857

6.4. Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом не было.

6.5. Выбывшие отложенные налоговые активы и обязательства, списанные в связи с выбытием актива или обязательства

Выбытия актива или обязательства в отчетном периоде не было

Данные по ОНА и ОНО отражены в бухгалтерском балансе развернуто.

7. Обеспечение обязательств

7.1. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

Предприятие не имело выданных и полученных обещаний обязательств и платежей.

8. Информация о связанных сторонах

8.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Раздел 1. Перечень юридических лиц						
№ п/п	Наименование	Юридическая форма	Место нахождения	ИНН	Характер взаимоотношений	Основание
1	ООО «Аэрофьюэлс Групп»	ООО	Город Москва	7710380617	Контроль Доля в УК более 100%,	

8.3 Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Вид вознаграждения генерального директора	Сумма, в рублях
Краткосрочные (уплаченные в течение отчетного периода и подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты) - всего, в т.ч.:	1 381 447,53
Оплата труда	966 045,83
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	93 346,45
Ежегодный отпуск	322 055,25
Прочие платежи (лечение, медицинское обслуживание и т.п.)	
Страховые взносы на произведенные выплаты	
Долгосрочные (подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты)- всего, в т.ч.:	
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (оплата по договорам добровольного страхования, государственного пенсионного обеспечения)	
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	

иные вознаграждения	
Итого	1 381 447,53

9. События после отчетной даты, условные обязательства и условные активы

9.1 События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

9.2. Условные обязательства и условные активы

Судебных разбирательств на 31.12.2019г. нет.

10. Иные сведения

10.1. Совместная деятельность

Совместная деятельность отсутствует

10.2. Государственная помощь

Организация не имеет государственной помощи

10.3. Информация о курсовых разницах

Операций, выраженных в иностранной валюте, не было.

10.4 Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Организация не имела существенных ошибок, исправляемых в отчетном периоде.

10.5. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.

Организация не имеет информации о чрезвычайных доходах и расходах и их последствиях, которые следует раскрыть в финансовой отчетности.

10.6. Раскрытие информации по прекращаемой деятельности

Организации не известны факты, которые могут стать причиной прекращения деятельности в течение 12 месяцев следующих за датой отчетности.

10.7 Информация по сегментам

Информация по сегментам отсутствует

10.8. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности

В организации возможны рыночные риски в случае изменения параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на услуги внутренних авиаперевозчиков) и курсов иностранных валют (на услуги международных авиаперевозчиков).

Кроме того, возможны форс-мажорные риски в связи со спецификой деятельности предприятия. Например, погодные условия, способствующие временному прекращению предоставления оказываемых услуг.

Руководитель

27 марта 2020 г.



/P.B. Minasov/