

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«АЭРОПОРТ ЮЖНО-САХАЛИНСК»
693014, г.Южно-Сахалинск
Тел.: 788-2-97, 788-172, факс: 788-249
e-mail: trovikov@airport.a.ru

Пояснения к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах

1. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ²	накопленная амортизация ⁴	получено	выбыло объектов		пересечена	первоначальная стоимость ²	накопленная амортизация ⁴		
						первоначальная стоимость ²	накопленная амортизация ⁴					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 16 г. ¹	750 889	(109 087)	2 637 147	(27 097)	14 199	(103 212)	0	0	3 360 939	(198 100)
5210	за 20 15 г. ²	581 967	(54 155)	168 942	(20)	18	(54 950)	0	0	750 889	(109 087)	
в том числе:	5201	за 20 16 г. ¹	222 250	(16 364)	78 453	(0)	0	(9 796)	0	0	300 703	(26 160)
здания	5211	за 20 15 г. ²	217 773	(7 303)	4 477	(0)	0	(9 061)	0	0	222 250	(16 364)
5202	за 20 16 г. ¹	172 016	(13 872)	1 960 021	(0)	0	(13 669)	0	0	2 152 037	(27 541)	
сооружения	5212	за 20 15 г. ²	83 387	(6 619)	88 629	(0)	0	(7 253)	0	0	172 016	(13 872)
5203	за 20 16 г. ¹	214 929	(55 596)	416 921	(10 500)	6 724	(71 634)	0	0	621 350	(120 505)	
машины и оборудование	5213	за 20 15 г. ²	140 220	(26 414)	74 709	(0)	0	(29 182)	0	0	214 929	(55 596)
5204	за 20 16 г. ¹	1 210	(1 094)	67	(0)	0	(62)	0	0	1 277	(1 156)	
офисное оборудование	5214	за 20 15 г. ²	1 210	(729)	0	(0)	0	(365)	0	0	1 210	(1 094)
5205	за 20 16 г. ¹	42 869	(19 602)	151 436	(11 975)	7 475	(6 545)	0	0	182 390	(18 672)	
транспортные средства	5215	за 20 15 г. ²	42 869	(11 606)	0	(0)	0	(7 996)	0	0	42 869	(19 602)
5206	за 20 16 г. ¹	3 600	(1 473)	419	(0)	0	(825)	0	0	4 019	(2 298)	
производственный и хозяйственный инвентарь	5216	за 20 15 г. ²	2 473	(831)	1 127	(0)	0	(641)	0	0	3 600	(1 473)
5207	за 20 16 г. ¹	5 195	(1 086)	4 859	(0)	0	(681)	0	0	10 054	(1 768)	
прочие ОФ	5217	за 20 15 г. ²	5 215	(653)	0	(20)	18	(452)	0	0	5 195	(1 086)
5207	за 20 16 г. ¹	88 820	(0)	4 971	(4 622)	0	(0)	0	0	89 169	(0)	
земельные участки	5217	за 20 15 г. ²	88 820	(0)	0	(0)	0	(0)	0	88 820	(0)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 16 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	
5230	за 20 15 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

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

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. ¹	За 20 15 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 031 061	4 477
в том числе:			
здания	5261	78 453	4 477
оснащение (капитальные вложения в арендованные имущество)	5262	1 952 608	0
прочие ОП	5263	0	0
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе:			
здания	5271	(0)	(0)
оснащение	5272	(0)	(0)

1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ³
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	84 398	148 326	86 328
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 789 966	3 480 320	2 671 097
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, права собственности на которые не зарегистрированы	5284	92 293	144 463	60 118
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

1.4. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Начало года	Изменения за период						На конец периода
				затраты за период	получение в результате деления (объединения)	получено от собственников (акционеров)	сливочно на расходы	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 20 16 г. ¹	87 487	2 592 984	236 867	0	(362)	(2 637 147)	279 829	
	5250	за 20 15 г. ²	17 780	238 778	0	0	(129)	(168 942)	87 487	
в том числе:	здания	5241	за 20 16 г. ¹	34 812	44 768	24 698	0	(0)	(86 587)	17 691
	5251	за 20 15 г. ²	3 794	35 495	0	0	(0)	(4 477)	34 812	
сооружения	5242	за 20 16 г. ¹	11 535	1 980 402	18 136	0	(0)	(1 972 622)	37 451	
	5252	за 20 15 г. ²	5 997	94 296	0	0	(129)	(88 629)	11 535	
машины и оборудование	5243	за 20 16 г. ¹	33 999	523 873	31 454	0	(0)	(416 921)	172 405	
	5253	за 20 15 г. ²	848	107 860	0	0	(0)	(74 709)	33 999	
офисное оборудование	5244	за 20 16 г. ¹	0	66	0	0	(0)	(66)	0	
	5254	за 20 15 г. ²	0	0	0	0	(0)	(0)	0	
транспортные средства	5244	за 20 16 г. ¹	0	39 536	119 698	0	(0)	(151 436)	7 798	
	5254	за 20 15 г. ²	0	0	0	0	(0)	(0)	0	
производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 20 16 г. ¹	0	419	0	0	(0)	(419)	0	
	5255	за 20 15 г. ²	0	1 127	0	0	(0)	(1 127)	0	
прочие ОФ	5246	за 20 16 г. ¹	0	3 832	655	0	(362)	(4 125)	0	
	5256	за 20 15 г. ²	0	0	0	0	(0)	(0)	0	
прочие незавершенное строительство	5247	за 20 16 г. ¹	7 141	0	37 343	0	(0)	(0)	44 484	
	5257	за 20 15 г. ²	7 141	0	0	0	(0)	(0)	7 141	
земельные участки	5248	за 20 16 г. ¹	0	88	4 883	0	(0)	(4 971)	0	
	5258	за 20 15 г. ²	0	0	0	0	(0)	(0)	0	

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений (строка 1170 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 16 г. ¹	-	-	19	(-)	-	-	-	-	19	-
	5311	за 20 15 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе: акции	5302	за 20 16 г. ¹	-	-	19	(-)	-	-	-	-	19	-
	5312	за 20 15 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 16 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 15 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе: акции	5306	за 20 16 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 15 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 16 г. ¹	-	-	19	(-)	-	-	-	-	19	-
	5310	за 20 15 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 14 г. ⁵
		20 16 г. ⁴	20 15 г. ²	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов (строка 1210 бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	счет 29, счет 91.2	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 16 г. ¹	44 609	()	246 480	(202 538)	0	326	x	88 225	(0)
	5420	за 20 15 г. ²	38 798	(0)	159 393	(150 408)	0	3 174	x	44 609	(0)
в том числе:	5401	за 20 16 г. ¹	44 609	(0)	246 480	(202 538)	0	326		88 225	(0)
		за 20 15 г. ²	38 798	(0)	159 393	(150 408)	0	3 174		44 609	(0)
сырье и материалы	5421	за 20 15 г. ²	38 798	(0)	159 393	(150 408)	0	3 174		44 609	(0)

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	105	8 211	1 712
в том числе:				
сырье и материалы	54401	105	8 211	1 712
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(архива, вид)		-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло списание на финансовый результат ¹⁰	восстановление резерва	Списание задолженности и за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 16 г.¹	95 856	(8 571)	5 559 582	0	(5 519 993)	(0)	8 571	(0)	151 916	(25 042)
	5530	за 20 15 г.²	74 611	(7 722)	1 676 641	0	(1 636 245)	(0)	7 722	(0)	95 856	(8 571)
в том числе:	5511	за 20 16 г.¹	33 057	(0)	1 064 126	0	(1 019 269)	(0)	0	0	77 914	(0)
покупатели и заказчики	5531	за 20 15 г.²	40 424	(0)	877 375	0	(884 742)	(0)	0	0	33 057	(0)
поставщики и подрядчики	5512	за 20 16 г.¹	53 571	(8 571)	2 932 053	0	(2 961 542)	(0)	8 571	0	40 553	(25 042)
	5532	за 20 15 г.²	26 250	(7 722)	46 346	0	(19 874)	(0)	7 722	0	53 571	(8 571)
по налогам и сборам	5513	за 20 16 г.¹	5 269	(0)	265 645	0	(242 749)	(0)	0	0	28 165	(0)
	5533	за 20 15 г.²	7 229	(0)	159 969	0	(161 929)	(0)	0	0	5 269	(0)
с разными дебиторами	5514	за 20 16 г.¹	3 959	(0)	1 297 758	0	(1 296 433)	(0)	0	0	5 284	(0)
	5534	за 20 15 г.²	708	(0)	592 951	0	(569 700)	(0)	0	0	3 959	(0)
Итого	5500	за 20 16 г.¹	95 856	(8 571)	5 559 582	0	(5 519 993)	(0)	8 571	0	151 916	(25 042)
	5520	за 20 15 г.²	74 611	(7 722)	1 676 641	0	(1 636 245)	(0)	7 722	0	95 856	(8 571)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴		На 31 декабря 20 15 г. ²		На 31 декабря 20 14 г. ⁵	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	25 042	25 042	12 401	12 401	8 828	8 828
в том числе:							
покупатели и заказчики	55401	25 042	25 042	12 401	12 401	8 828	8 828

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго-краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 16 г. ¹	0	0	0	0	0	0	
	5571	за 20 15 г. ²	15 408	1 202	1 202	8 667	1 202	6 741	
в том числе:	5552	за 20 16 г. ¹	0	0	0	0	0	0	
завязные средства	5572	за 20 15 г. ²	15 408	1 202	1 202	8 667	1 202	6 741	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 16 г. ¹	37 690	5 156 422	0	5 094 997	0	99 115	
	5580	за 20 15 г. ²	58 536	2 114 389	0	2 135 235	0	37 690	
в том числе:	5561	за 20 16 г. ¹	18 983	3 166 417	0	3 148 149	0	18 983	
расчеты с поставщиками	5581	за 20 15 г. ²	19 874	765 831	0	766 722	0	18 983	
по налогам и сборам	5582	за 20 15 г. ²	7 419	159 779	0	161 195	0	6 003	
покупатели и заказчики	5563	за 20 16 г. ¹	2 330	1 093 867	0	1 079 160	0	17 037	
	5583	за 20 15 г. ²	17 318	876 997	0	891 985	0	2 330	
с разницы кредиторами	5564	за 20 16 г. ¹	3 633	628 640	0	611 566	0	20 707	
	5584	за 20 15 г. ²	13 925	305 041	0	315 333	0	3 633	
в том числе:	5565	за 20 16 г. ¹	6 741	292	0	7 033	0	0	
завязные средства	5585	за 20 15 г. ²	0	6 741	0	0	0	6 741	
Итого	5550	за 20 16 г. ¹	37 690	5 156 422	0	5 094 997	0	99 115	
	5570	за 20 15 г. ²	73 944	2 115 591	1 202	2 143 902	1 202	37 690	

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Всего	5590	0	355	935
в том числе:	55901	0	355	935
с разницы кредиторами		0	355	935

5. **Оценочные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса)**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5600	48 090	102 681	83 047)	67 724
В том числе:						
резерв на отпуск		48 090	102 681	83 047)	67 724

6. **Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Полученные - всего	5700	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5710	-	-	-
в том числе:				

7. Государственная помощь

0710005 с. 10

Наименование показателя	Код	За 20 15 _____ г. ¹	За 20 14 _____ г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5800	0	0
в том числе:	5801		
на вложения во внеоборотные активы	5805	0	0
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 16 _____ г. ¹	-	-)
	20 15 _____ г. ²	-	-)
в том числе:			
(наименование цели)	20 16 _____ г. ¹	-	-)
	20 15 _____ г. ²	-	-)

8. Расшифровка существенных статей ОФР

8.1 Объем продаж услуг по видам деятельности (строка 2110 "Выручка")

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. ¹	За 20 15 г. ²
Взлет-посадка	5910	342 905	311 636
Авиационная безопасность	5920	215 059	195 657
Пользование аэровокзалом ВВП	5930	48 307	40 833
Пользование аэровокзалом МВЛ	5940	26 810	22 952
Реализация ГСМ	5950	6 474	0
Прочая авиационная деятельность	5960	137 044	52 508
Прочая неавиационная деятельность	5970	199 366	184 505
Итого доходы по обычным видам деятельности	5900	975 965	808 091

8.2 Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. ¹	За 20 15 г. ²
Материальные затраты	59100	261 295	204 699
Расходы на оплату труда	59200	516 042	423 326
Отчисления на социальные нужды	59300	145 452	119 435
Амортизация	59400	103 076	54 759
Прочие затраты	59500	79 759	47 739
Итого по элементам	59600	1 111 245	849 958
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	59700		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	59800		
Итого расходы по обычным видам деятельности	59000	1 111 245	849 958

8.3 Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. ¹	в % от общей суммы прочих расходов
налоги и сборы	59110	2 512	4,78%
расходы социально-культурного характера	59120	8 107	15,43%
расходы по содержанию объектов производственной сферы	59130	858	1,63%
убыток от списания имущества, реализации ОС	59140	13 605	25,86%
расходы по найму жилого помещения	59150	1 582	3,01%
расходы по расчетно-кассовому обслуживанию	59160	1 613	3,07%
расходы, связанные с продажей валюты	59170	274	0,52%
списание дебиторской задолженности, резерва по сомнит. Долгам	59180	16 950	32,24%
прочие	59190	7 070	13,45%
Итого прочие расходы	59100	52 571	100%

9. Капитал и резервы (строка Бухгалтерского баланса 1310, 1360, 1370)

Строка 1310 Бухгалтерского баланса "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) на 31.12.2016 года составляет 3988329 тыс. рублей. На основании решения единственного акционера от 27.07.2016 г. № 3/16 о реорганизации Общества в форме присоединения уставный капитал увеличен на 483398 тыс. руб. Изменения в Устав Общества внесены и зарегистрированы 21.02.2017 года.

Строка 1370 Бухгалтерского баланса "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" на 31.12.2016 года составляет (97010) тыс. рублей. 01.12.2016 года отражены финансовые результаты присоединяемых обособленных подразделений.

Строка 1360 Бухгалтерского баланса "Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами" на 31.12.2016 года составляет 1465 тыс. руб. 01.12.2016 года отражено принятие резервов присоединяемых обособленных подразделений в сумме 1421 тыс руб.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом Дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор АО "Аэропорт Южно-Сахалинск"

 марта 2016 года.




Н.С. Полонский