

Пояснения к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизация-цм	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация-цм	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г.¹	51	(8)	()	()	(6)	()	()	()	51	(14)
	5110	за 20__ г. ²	51	(2)	()	()	(6)	()	()	()	51	(8)
В том числе:		за 20__ г. ¹	51	(8)	()	()	(6)	()	()	()	51	(14)
Товарный знак		за 20__ г. ²	51	(2)	()	()	(6)	()	()	()	51	(8)
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
и т.д.		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>18</u> г. ¹		())	
				5170	за 20 <u>17</u> г. ²	()
В том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>18</u> г. ¹		())	
					за 20 <u>17</u> г. ²	()
И т.д.				())	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>18</u> г. ¹		())	
				5190	за 20 <u>17</u> г. ²	()
В том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>18</u> г. ¹		())	
					за 20 <u>17</u> г. ²	()
И т.д.				())	

2. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

0710005 с. 1

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменение за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		переоценка первоначальной стоимости ³	накопленная амортизация ⁶		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 18 г. ¹	3 811 962	(428 769)	1 738 298	(330 613)	19 072	(268 354)	0	0	5 219 647	(678 051)		
	5210	за 20 17 г. ²	3 360 939	(198 100)	499 171	(48 148)	109	(230 777)	0	0	3 811 962	(428 769)		
в том числе:														
здания	5201	за 20 18 г. ¹	329 499	(38 924)	45 779	(0)	0	(13 953)	0	0	375 278	(52 877)		
	5211	за 20 17 г. ²	300 703	(26 160)	28 799	(3)	0	(12 764)	0	0	329 499	(38 924)		
	5202	за 20 18 г. ¹	2 207 755	(87 969)	1 366 744	(284 273)	5 243	(70 929)	0	0	3 290 226	(153 655)		
сооружения	5212	за 20 17 г. ²	2 152 037	(27 541)	55 804	(86)	86	(60 514)	0	0	2 207 755	(87 969)		
	5203	за 20 18 г. ¹	900 786	(240 263)	233 084	(13 587)	13 571	(137 706)	0	0	1 120 283	(364 398)		
машины и оборудование	5213	за 20 17 г. ²	621 350	(120 505)	279 906	(470)	23	(119 780)	0	0	900 786	(240 263)		
	5204	за 20 18 г. ¹	1 599	(1 318)	519	(0)	0	(203)	0	0	2 118	(1 521)		
офисное оборудование	5214	за 20 17 г. ²	1 277	(1 156)	322	(0)	0	(162)	0	0	1 599	(1 318)		
транспортные средства	5205	за 20 18 г. ¹	265 710	(54 169)	57 688	(0)	0	(43 484)	0	0	323 398	(97 653)		
	5215	за 20 17 г. ²	182 330	(18 672)	83 380	(0)	0	(35 497)	0	0	265 710	(54 169)		
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 18 г. ¹	4 671	(3 065)	365	(464)	258	(479)	0	0	4 572	(3 286)		
	5216	за 20 17 г. ²	4 019	(2 298)	652	(0)	0	(767)	0	0	4 671	(3 065)		
прочие ОП	5207	за 20 18 г. ¹	12 685	(3 061)	1 742	(0)	0	(1 600)	0	0	14 427	(4 661)		
	5217	за 20 17 г. ²	10 054	(1 768)	2 631	(0)	0	(1 293)	0	0	12 685	(3 061)		
земельные участки	5207	за 20 18 г. ¹	89 257	(0)	32 377	(32 289)	0	(0)	0	0	89 345	(0)		
	5217	за 20 17 г. ²	89 169	(0)	47 677	(47 589)	0	(0)	0	0	89 257	(0)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 18 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
	5230	за 20 17 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		

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

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5 030	28 767
В том числе:			
здания	5261	4 367	26 338
сооружения	5262		2 136
5263			
машины и оборудование		663	
прочие ОП	5264		293
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
В том числе:			
здания	5271	(0)	(0)
сооружения	5272	(0)	(0)

2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	106 213	106 601	84 398
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	21 537	7 193	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 534 779	3 819 621	3 789 956
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, права собственности на которые не зарегистрированы	5284	83 120	75 312	92 293
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

3. Финансовые вложения

0710005 с. 4

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			выбыло (погашено)			начисление			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректура	процентов (включая доведенную первоначальную стоимость)	до номинальной)					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г.¹	19	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	19	-
	5311	за 20 17 г.²	19	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	19	-
в том числе:	5302	за 20 18 г.¹	19	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	19	-
акции	5312	за 20 17 г.²	19	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	19	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 18 г.¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 17 г.²	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 20 18 г.¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
акции	5316	за 20 17 г.²	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 18 г.¹	19	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	19	-
	5310	за 20 17 г.²	19	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	19	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

0710005 с. 5

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 16 г. ⁵
		20 18 г. ⁴	20 17 г. ²	
Финансовые вложения, находящиеся в запоре, - всего	5320	-	-	-
В том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
В том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	счет 29, счет 91.2	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 20 18 г. ¹	99 134	()	380 942	(386 012)	0	1 862	х	92 202	(0)	
		за 20 17 г. ²	89 492	(0)	332 119	(322 163)	0	314	х	99 134	(0)	
в том числе:	5401	за 20 18 г. ¹	99 134	(0)	380 942	(386 012)	0	1 862		92 202	(0)	
		за 20 17 г. ²	89 492	(0)	332 119	(322 163)	0	314		99 134	(0)	
сырье и материалы	5421	за 20 17 г. ²	89 492	(0)	332 119	(322 163)	0	314		99 134	(0)	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	1 771	2 613	105
в том числе:				
сырье и материалы	54401	1 771	2 613	105
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (аргумента, вид)		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. 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		выбыло		Списание задолженности и за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 20 17 г. ²	200 539	(9 280)	4 734 903	0	(4 692 431)	(252)	9 280	(1 616)	241 143	(7 640)
в том числе:												
покупатели и заказчики	5511	за 20 18 г. ¹	112 273	(9 280)	2 180 848	0	(2 124 492)	(252)	9 280	(1 616)	166 761	(7 640)
	5531	за 20 17 г. ²	77 914	(25 042)	1 995 560	0	(1 961 201)	(0)	25 042	0	112 273	(9 280)
поставщики и подрядчики	5512	за 20 18 г. ¹	48 950	()	424 333	0	(442 370)	(0)	0	0	30 913	()
	5532	за 20 17 г. ²	40 553	(0)	674 592	0	(666 195)	(0)	0	0	48 950	()
по налогам и сборам	5513	за 20 18 г. ¹	31 495	(0)	446 386	0	(448 112)	(0)	0	0	29 769	(0)
	5533	за 20 17 г. ²	28 165	(0)	383 041	0	(379 711)	(0)	0	0	31 495	(0)
с взаимными дебиторами	5514	за 20 18 г. ¹	7 821	(0)	1 683 336	0	(1 677 457)	(0)	0	0	13 700	(0)
	5534	за 20 17 г. ²	5 284	(0)	2 109 381	0	(2 106 844)	(0)	0	0	7 821	(0)
Итого	5500	за 20 18 г.¹	200 539	(9 280)	4 734 903	0	(4 692 431)	(252)	9 280	x	241 143	(7 640)
	5520	за 20 17 г.²	95 856	(25 042)	5 162 574	0	(5 113 951)	(0)	25 042	x	200 539	(9 280)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	92 160	92 160	9 934	9 934	25 042	25 042
в том числе:							
покупатели и заказчики	55401	92 160	92 160	9 934	9 934	25 042	25 042

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

0710005 с. 8

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, операция) ⁹	присягающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго-краткосрочную задолженности		
Долгосрочная кредиторская задолженность -	5551	за 20 17 г.¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
Всего	5571	за 20 16 г.²	0			()	()	()	0	
в том числе:	5552	за 20 18 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
заемные средства	5572	за 20 17 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 20 18 г.¹	101 534	6 364 228	0	(6 395 446)	(0)	(0)	0	
Всего	5580	за 20 17 г.²	99 115	5 684 759	0	(5 682 340)	(0)	(0)	101 534	
в том числе:	5561	за 20 18 г. ¹	45 601	1 958 145	0	(1 988 056)	(0)	(0)	15 690	
расчеты с поставщиками	5581	за 20 17 г. ²	37 251	1 545 379	0	1 537 029)	(0)	(0)	45 601	
по налогам и сборам	5562	за 20 18 г. ¹	14 565	463 302	0	(454 174)	(0)	(0)	23 693	
покупатели и заказчики	5582	за 20 17 г. ²	24 120	387 086	0	(396 641)	(0)	(0)	14 565	
с разными кредиторами	5563	за 20 18 г. ¹	13 939	2 279 153	0	(2 280 848)	(0)	(0)	12 244	
в том числе:	5583	за 20 17 г. ²	17 037	2 047 158	0	(2 050 256)	(0)	(0)	13 939	
земельные средства	5564	за 20 18 г. ¹	27 429	1 663 628	0	(1 672 368)	(0)	(0)	18 689	
и т.д.	5584	за 20 17 г. ²	20 707	1 705 136	0	(1 698 414)	(0)	(0)	27 429	
Итого	5550	за 20 18 г.¹	101 534	6 364 228	0	(6 395 446)	(0)	(0)	70 316	
	5570	за 20 17 г. ²	99 115	5 684 759	0	(5 682 340)	(0)	(0)	101 534	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ¹	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ³
Всего	5590	0	182	0
в том числе:				
с разными кредиторами	55901	0	182	0

6. 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	82 971	120 211	121 109	10 560	71 513
В том числе: резерв на отпуск		82 971	120 211	121 109	10 560	71 513

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Полученные - всего	5700	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5710	-	-	-
в том числе:				

9. Расшифровка существенных статей ОФР

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

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Взлет-посадка	5910	464 284	457 201
Авиационная безопасность	5920	282 286	286 374
Пользование аэровокзалом ВВП	5930	75 573	72 990
Пользование аэровокзалом МВЛ	5940	29 785	29 570
Обслуживание пассажиров, обработка грузов	5950	111 991	105 898
Прочая авиационная деятельность	5960	160 204	141 046
Прочая неавиационная деятельность	5970	294 015	277 895
Агентская обслуживание	5980	903	1 188
Реализация ГСМ	5990	118 317	65 812
Итого доходы по обычным видам деятельности	5900	1 537 358	1 437 774

9.2 Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Материальные затраты	59100	539 112	726 343
Расходы на оплату труда	59200	722 361	743 153
Отчисления на социальные нужды	59300	206 413	209 842
Амортизация	59400	268 569	229 962
Прочие затраты	59500	236 480	191 033
Полная стоимость реализованных товаров	59600	1 972 935	2 100 333
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	1 972 935	2 100 333

9.3 Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	в % от общей суммы прочих расходов
Расходы прошлых лет	59110	2 418	2,10%
расходы социально-культурного характера	59120	16 607	14,42%
Резерв по сомнительным долгам	59130	7 640	6,63%
убыток от списания имущества, реализации ОС	59140	1 525	1,32%
Расходы связанные с ведением реестра	59150	1 907	1,65%
Услуги банка	59160	1 785	1,55%
Расходы по целевому финансированию	59170	23 374	20,28%
списание ТМЦ, следодежды и по итогам инвентаризации	59180	52 609	45,64%
прочие	59190	7 412	6,43%
Итого прочие расходы	59100	115 277	100%

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

0710005 с. 12

Строка 1310 Бухгалтерского баланса "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) на 31.12.2018 года составляет 8 341 278 тыс. рублей. В 4 квартале 2018 года внесены средства во вклад в Уставный капитал на 3 102 949 000 тысяч рублей.

Строка 1370 Бухгалтерского баланса "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" на 31.12.2018 года составляет (309 834) тыс. рублей.

Строка 1360 Бухгалтерского баланса "Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами" на 31.12.2018 года составляет 1465 тыс. руб. В 2018 году отчисления в резерв не производились.

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" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная коррективировка 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;
8. Данные резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
9. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (отписанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (отписанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор АО "Аэропорт Южно-Сахалинск"

Н.С. Полонский

" 29 " марта 2019 года.

