

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Аэропорт Советский» за 2018 год, сформированной исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации в соответствии с ФЗ 402 от 06.12.2011 и ПБУ 4/99 приказ Минфина России от 06.07.1999

1. Общие сведения об организации.

1.1. Юридический адрес предприятия : 628240, Тюменская область, г. Советский, аэропорт.

Общество с ограниченной ответственностью «Аэропорт Советский», именуемое в дальнейшем «Общество».

Адрес электронной почты: sovaero@gmail.com

1.2. ООО «Аэропорт Советский» зарегистрировано Администрацией « МО Советский район» ХМАО Постановлением № 150 от 23.06.1999г. и Постановлением № 152 от 23.03.2001 г. (с учетом изменений и дополнений учредительных документов).

1.3 Фактически в отчетном периоде «Общество» осуществляло следующие виды деятельности:

-Авиационное обслуживание предприятий, организаций и населения Советского района, г. Югорска и других населенных пунктов Ханты-Мансийского автономного округа. Для реализации главной цели «Общество» выполняет следующие функции:

-Наземное (аэропортовое) обслуживание принимаемых и отправляемых ВС, прием и отправку пассажиров, багажа, грузов, почты.

-Оказание коммунальных услуг предприятиям и организациям.

-Предоставление других услуг.

1.4. Среднесписочная численность работников «Общества» по состоянию на 31.12.18 г.
составила 163 чел. Списочная численность работающих по состоянию на 31.12.18 г.-
168 чел.

№ п/п	Структурное подразделение	Кол-во работников	Примечания
1	АУП (административно-управленческий персонал)	19	В том числе 1 внешний совместитель
2	СОПАД (служба организации производства и аэропортовой деятельности)	6	
3	СОП (служба организации обслуживания перевозок)	20	
4	САБ (служба авиационной безопасности)	21	
5	АС (аэродромная служба)	5	
6	СПАСОП (служба поискового и аварийно-спасательного обеспечения полётов)	20	В том числе 2 внешних совместителя

7	СГСМ (служба горюче-смазочных материалов)	7	В том числе 1 внешний совместитель
8	СЭСТОП (служба электро- и светотехнического обеспечения полётов)	8	
9	ССТ (служба спецавтотранспорта)	36	
10	УНиС (узел навигации и связи)	3	
11	ЗПА (здравпункт аэровокзала)	4	В том числе 1 внешний совместитель
12	СОПАиЖДБ (служба организации продажи авиа- и железнодорожных билетов)	4	
13	СТиСТО (служба тепло- и сантехнического обеспечения)	2	
14	РЭУ (ремонтно-эксплуатационный участок)	3	
15	САВКиХО (служба аэровокзального комплекса и хозяйственного обеспечения)	10	
	Всего работников по состоянию на 31.12.2018 г.:	168	

1.5. В соответствии с Федеральным законом «О Бухгалтерском учете» в проверяемом периоде ответственность за организацию бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской информации в «Обществе» несут:

-Директор Авакарица Иван Михайлович

-Главный бухгалтер Галиева Фандиля Галимьяновна

1.6. Органы управления обществом.

«Общество» имеет уставный капитал по номинальной стоимости в размере 14116384,68 рублей и разделен на 14 долей участников. Каждая доля равна 1 008 313 руб. 19 коп. и соответствует 1 голосу.

Участниками уставного капитала являются:

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

М О «г. Югорск»

М О «Советский район»

Доли участников уставного капитала распределены следующим образом:

ООО «Газпром трансгаз Югорск» 12 182 991,12 руб., что соответствует 12,08 доли (86,3%)

М О «г. Югорск» 837 974,28 руб., что соответствует 0,83 доли (5,9%)

М О «Советский район» 1 095 419,28 руб., что соответствует 1,09 доли (7,8%)

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика «Обществом» применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

2.1. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд.

При этом должны одновременно соблюдаться условия:

объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;

организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

стоимость объекта превышает 40 000 руб.

В налоговом учете объектом амортизируемого имущества признается имущество (основные средства и нематериальные активы) со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 руб. При этом возникают временные

разницы из-за различий в формировании первоначальной стоимости основных средств в налоговом и бухгалтерском учете

2.2. Переоценка основных средств в 2018 году не производилась.

2.3. Определение срока полезного использования объектов основных средств, производится на основе классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года №1 (с измен. № 640 от 07.07.2016)

2.4. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

2.5. Активы, в отношении которых выполняются вышеперечисленные условия для признания их основными средствами, и стоимостью в пределах не более 400000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в процессе производства или при эксплуатации в «Обществе» организован надлежащий контроль за их движением.

2.6. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

2.7. Оценка материалов при их выбытии производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

2.8. Бухгалтерский учет затрат ведется по видам оказанных услуг, видам деятельности, номенклатурным статьям затрат, элементам затрат.

Учет затрат на оказание услуг, выполнение работ (производство продукции) осуществляется на счетах бухгалтерского учета, в соответствии с рабочим планом счетов:

На сч. 20 «Основное производство» учитываются все прямые расходы, связанные с осуществлением уставной деятельности.

На сч. 23 «Вспомогательное производство» учитываются прямые расходы вспомогательных производств.

На сч. 25 «Общепроизводственные расходы» учитываются расходы для нужд управления вспомогательного производства.

На сч. 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом.

«Общество» осуществляет формирование полной себестоимости выполненных работ, оказанных услуг. Полная себестоимость объемов выполненных работ, оказанных услуг определяется путем суммирования затрат в разрезе статей с учетом косвенных расходов, учитываемых на сч.26 «Общехозяйственные расходы».

2.9. Доходами от обычных видов деятельности ООО «Аэропорт Советский» признается выручка, связанная с выполнением работ, оказанием услуг, поступления от продажи продукции и товаров.

2.10. Выручка от реализации прочего имущества и доходы от сдачи в аренду (субаренду) признаются прочими доходами.

2.11. Учет выручки от реализации продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг ведется в ООО «Аэропорт Советский» по видам деятельности.

2.12. Существенной признается ошибка которая:

– приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 5%.

– приводит к изменению группы статей бухгалтерского баланса или отчета о прибылях и убытках на сумму от 100 тыс. руб. включительно.

2.13. Изменения учетной политики в части способов ведения учета 2018 году отсутствуют.

2.14. «Общество» применяет общую систему налогообложения.

2.15. Доходы и расходы в бухгалтерском и налоговом учетах формируются по методу начисления.

2.16. На предприятии создается резерв по сомнительным долгам и формируются оценочные обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков.

3.Отчет по сегментам.

Номенклатурные группы	Доходы без НДС, акцизов и пошлин тыс. руб.	Расходы без НДС, акцизов и пошлин. тыс. руб.	Прибыль (-)Убыток
1.1.1 Обеспечение взлет-посадки ВС	38 179	67 938	-29 759
1.1.2 Обеспечение авиационной безопасности	14 695	30 497	-15 802
1.1.4 Пользование аэровокзалом	7 754	6 145	1 609
1.1.5 Обслуживание пассажиров	6 675	11 342	-4 667
1.1.6 Обеспечение заправки ВС авиатопливом	7 435	12 159	-4 724
1.1.7 Хранение авиатоплива	1 826	5 692	-3 866
1.2.1 Услуги за наземное обслуживание ВС	65 307	18 789	46 518
2.1.1 Услуги теплоснабжения	2 133	2 235	-103
2.1.2 Услуги водоснабжения	36	747	-711
2.2.1 Услуги по агентскому обслуживанию авиа и ж/д перевозок	3 742	4 464	-722
2.2.2 Услуги грузового терминала	2 553	12 058	-9 505
2.2.3 Прочие (услуги)	3 233	15	3 218
2.2.4 Прочие (товары)	6	11	-5
3.1 Регулируемые услуги (АвиаГСМ)	60 695	56 013	4 682
3.2 Нерегулируемые услуги (спецжидкости)	1 033	633	400
Итого	215 302	228 738	-13436

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за год общество получило убыток от продаж в размере 13 436 тыс. руб., что составляет 6,2% от выручки.

Расшифровка прочих доходов и расходов

Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	6 803	2 995
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	1 072	1 071
Поощрение к юбилейной дате		242
Проценты полученные по договору с ГПБанком (МНО)	1 912	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	20	143
Услуги оценщика		41
Расчетно-кассовое обслуживание (услуги банков)		722
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		421
Премия к проф. празднику		417
материальная помощь одиноким матерям		49
Подарки		144
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией ОС, поступление ликвидных остатков при ремонте ОС,ТМЦ	2 283	1 689
Материальная помощь при возникновении сложной жизненной ситуации (не облагается до 4000)		
Проведение спец. одежды условий труда за счет ФСС НС	97	
Расходы (доходы) связанные с рассмотрением дел в суде		4
Списание выделенного НДС на прочие расходы		37
Списание НДС на прочие расходы		95
материальная помощь по соглашению		125
Озеленение		6
Доп отпуск (бракосочетание)		
материальная помощь на погребение		201
Расходы связанные со спортивными мероприятиями		56

Дополнительный отпуск за СТАЖ		531
Проведение праздничных мероприятий		67
Пособие при выходе на пенсию		894
Поступление ликвидных остатков при списании ТМЦ		
Членские взносы в ассоциацию аэропортов		30
Резерв по сомнительным долгам		
Чрезвычайные расходы		18
Налог на имущество		1 603
Компенсация отпуска до 3 лет		2
Итого	12 187	11 603

Прибыль от прочих операций за анализируемый период составила 584 тыс. руб.

4.Расшифровка прочих поступлений и выплат в отчете о движении денежных средств

прочие поступления	тыс.руб.
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	14031
возмещение из соц.страха	168
возврат аванса выданного	1377
% за использование денежных средств (штафные возмещения)	4
проценты полученные	1912
косвенные налоги по текущей деятельности	221
итого	17713

прочие выплаты	
на выдачу авансов	44
отчисления в гос. внебюджетные фонды	21126
прочие налоги (кроме налога на прибыль орг.-ций и косвенных налогов)	12272
Сч.76 свернутый	1222
расчетно-кассовое обслуживание,% за пласт.карты	722
профсоюз	163
выдача подотчет	2539
административный штраф, госпошлины	4
страхование	225
возврат авансов полученных	879
итого	39196

В отчете о движении денежных средств платежи показываем без НДС, а НДС-потоки сворачиваем, также свернуто показываются расчеты по посредническим договорам.

НДФЛ и страховые взносы показываем по строке 4129 «прочие платежи», так же, как и другие налоги (за исключением налога на прибыль).

5. Информация о связанных сторонах.

М О «Советский район» предоставляет в аренду имущество	7880	в тыс.руб.
В том числе по договорам		
57-1р/10 от 01.01.2011 аренда имущества СПЗ с КДП	7880	

ООО «Газпром трансгаз Югорск» предоставляет в аренду имущество	167
№2410-18-85 от 06.03.2018г. аренда кассы	167
№2410-18-300 от 26.11.2018 г.	

УМТСиК ООО «Газпром Трансгаз Югорск»	7217
№ 57-1р/10 от 01.01.2011г.аренда СПЗ с КДП , котельной ,ВОС	7217

Управление связи ООО "Газпром трансгаз Югорск "	903
15/0046-ю от 25.12.17 г.. услуги связи	264
№41-21/18 от 18.12.17 г.. Аренда оборудования Светлячок	639

УЭЗиС ООО Газпром трансгаз Югорск	589
№24-18-812 от 29.12.2017 г.ТО и ремонт котельной	589

Кредиторская задолженность по аффилированным лицам в размере 710 тыс. руб. является текущей за декабрь 2018 год.

Выплата дивидендов по итогам 2018 года учредителям ООО «Аэропорт Советский» не производилась.

Исполнительный орган «Общества»

-Директор

-Заместитель директора по производству и авиационной безопасности

-Главный инженер

-Главный бухгалтер

Начисленный фонд оплаты труда за 2018 год по исполнительному органу «Общества» составил 5 767 тыс руб.

6. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за год общество получило убыток от продаж в размере 13 436 тыс. руб., что составляет 6,2% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года убыток от продаж вырос на 7 461 тыс. руб., или на 124,9%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем выросла как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 6 257 и 13 718 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение расходов (+6,4%) опережает изменение выручки (+3%)

Прибыль от прочих операций за анализируемый период (31.12.2017–31.12.2018) составила 584 тыс. руб., что на 1 885 тыс. руб. (76,3%) меньше, чем прибыль за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне-годовая величина, тыс. руб.
	2017	2018	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1	2	3	4	5	6
1. Выручка	209 045	215 302	+6 257	+3	212 174
2. Расходы по обычным видам деятельности	215 020	228 738	+13 718	+6,4	221 879
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	-5 975	-13 436	-7 461	↓	-9 706
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	2 469	584	-1 885	-76,3	1 527
5. ЕВИТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	-3 506	-12 852	-9 346	↓	-8 179
6. Проценты к уплате	—	—	—	—	—
7. Изменение налоговых активов и	209	1 820	+1 611	+8,7 раза	1 015

обязательств, налог на прибыль и прочее					
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	-3 297	-11 032	-7 735	↓	-7 165
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	-3 297	-11 032	-7 735	↓	-7 165
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	х	-11 032	х	х	х

В 2018 г. общество не использовало чистую прибыль. Поэтому данные по строке "Чистая прибыль (убыток) отчетного периода" формы №2 равны изменению показателя "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" формы №1.

Формальное исследование правильности отражения в Балансе и "Отчете о финансовых результатах" за отчетный период отложенных налоговых активов и обязательств подтвердила взаимоувязку показателей отчетности.

Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2017	2018	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1	2	3	4	5
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: 12% и более.	-2,9	-6,2	-3,3	↓
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	-1,7	-6	-4,3	↓
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки).	-1,6	-5,1	-3,5	↓
<i>Справочно:</i> Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	-2,8	-5,9	-3,1	↓
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. Нормальное значение: 1,5 и более.	—	—	—	—

Представленные в таблице показатели рентабельности за 2018 г. имеют отрицательные значения как следствие убыточной деятельности ООО "Аэропорт Советский" за данный период.

Убыток от продаж в анализируемом периоде составляет -6,2% от полученной выручки. К тому же имеет место отрицательная динамика рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за такой же период прошлого года (-3,3%).

Рентабельность, рассчитанная как отношение прибыли до налогообложения и процентных расходов (ЕВІТ) к выручке организации, за рассматриваемый период (31.12–31.12.2018) составила -6%. Это значит, что в каждом рубле выручки общества содержалось -6 коп. убытка до налогообложения и процентов к уплате.

7. Основные средства

7.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные в том числе:	5700	за 2018г.	322 789	(233 271)	17 557	(1 968)	1 968	(16 757)	-	-	338 378	(248 060)
Здания	5710	за 2017г.	323 909	(221 960)	2 026	(3 146)	2 883	(14 194)	-	-	322 789	(233 271)
в том числе:												
Здания	5701	за 2018г.	33 022	(17 341)	-	(1689)	1 689	(1 195)	-	-	31 333	(16 847)
	5711	за 2017г.	33 209	(16 235)	-	(187)	112	(1 218)	-	-	33 022	(17 341)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5702	за 2018г.	2 790	(2 662)	-	(3)	3	(40)	-	-	2 787	(2 699)
	5712	за 2017г.	3 293	(3 139)	-	(503)	503	(26)	-	-	2 790	(2 662)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5703	за 2018г.	124 054	(89 904)	3 460	-	-	(8 451)	-	-	127 514	(98 355)
	5713	за 2017г.	123 025	(85 170)	1 696	(667)	667	(5 401)	-	-	124 054	(89 904)
Офисное оборудование	5704	за 2018г.	5 130	(4 886)	-	-	-	(207)	-	-	5 130	(5 093)
	5714	за 2017г.	5 070	(4 734)	187	(127)	126	(278)	-	-	5 130	(4 886)
Другие виды основных средств	5705	за 2018г.	27 328	(20 617)	-	-	-	(1 636)	-	-	27 328	(22 253)
	5715	за 2017г.	28 625	(20 252)	-	(1 297)	1 297	(1 662)	-	-	27 328	(20 617)
Сооружения	5706	за 2018г.	96 729	(70 264)	-	-	-	(2 687)	-	-	96 729	(72 951)
	5716	за 2017г.	96 775	(66 618)	143	(189)	2	(3 648)	-	-	96 729	(70 264)
Транспортные средства	5707	за 2018г.	33 736	(27 597)	14 097	(276)	276	(2541)	-	-	47 557	(29 862)
	5717	за 2017г.	33 912	(25 812)	-	(176)	176	(1 961)	-	-	33 736	(27 597)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5720	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5730	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5721	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5731	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7.2. 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	5740	за 2018г.	1 259	16 343	-	(15 868)	1 734
в том числе:	5750	за 2017г.	1 289	1 996	-	(2 026)	1 259
Нестационарная крытая стоянка для спецавтотранспорта	5741	за 2018г.	466	-	-	-	466
	5751	за 2017г.	466	-	-	-	466
Расшир северной части перона №1	5742	за 2018г.	209	-	-	-	209
	5752	за 2017г.	209	-	-	-	209
Рулежная дорожка	5743	за 2018г.	526	-	-	-	526
	5753	за 2017г.	526	-	-	-	526
Модернизация ж/б забора	5744	за 2018г.	-	533	-	-	533
	5754	за 2017г.	-	143	-	-	143
Комплект слаботочного оборудования	5745	за 2018г.	58	16	-	-	74
	5755	за 2017г.	-	58	-	-	58
Аэродромная тормозная тележка	5746	за 2018г.	-	589	-	-	589
	5756	за 2017г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик ДАЛАН СРСД30ДВ	5747	за 2018г.	-	1 113	-	-	1 113
	5757	за 2017г.	-	-	-	-	-
Универсальный-лестничный подъемник "ПУМА-АВИА"	5748	за 2018г.	-	324	-	-	324
	5758	за 2017г.	-	-	-	-	-
Комплект ручной универсальный "Круг-1С"	5749	за 2018г.	-	167	-	-	167
	5759	за 2017г.	-	-	-	-	-
Осветительная установка ОУ-2000 Жираф		за 2018г.	-	57	-	-	57
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Разбрасыватель удобрений двухдисковый CGSA-T3000(GENCLEER)		за 2018г.	-	404	-	-	404
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Аэродромный автоопливозаправщик АТЗ-15 на шасси МА3-273522 г.н. 703 (С 477 ХХ 161)		за 2018г.	-	12 984	-	-	12 984
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Устройство печати и выдачи чеков ТК180		за 2018г.	-	156	-	-	156
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Модернизация системы видеонаблюдения в здании склада ГСМ инв. 000001859		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	13	93	-	-	106
Модернизация системы видеонаблюдения в здании грузового склада 000001906		за 2018г.	-	62	-	-	74
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Площадка обслуживания под УЗВС		за 2017г.	39	(39)	-	-	-
Модернизация системы видеонаблюдения в		за 2018г.	-	-	-	-	-

здании СПЗскДП инв 000001856		за 2017г.	12	86	-	98	-
Модернизация системы видеонаблюдения в здании СПЗскДП и здании тех. бригад (КТП №1)		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	12	110	-	122	-
Модернизация газового счетчика инв. №10		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	65	-	65	-
Система видеонаблюдения для осуществления контроля периметрового ограждения аэропорта		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	869	-	869	-
Модернизация Оборудования системы контроля и управления доступом на базе "Sprinkx"		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	44	-	44	-
ИБП APC SMT2200RMI2U		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	93	-	93	-
ИБП APC SMT2200RMI2U		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	93	-	93	-
Сервер DEPO Storm		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	319	-	319	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5760	589	652
в том числе:			
Аэродромная тормозная тележка АТТ-2	5761	589	-
Система видеонаблюдения на объекте СПЗскДП (10 камер)	5762	-	98
Система видеонаблюдения на объекте грузовой склад	5763	-	74
Система видеонаблюдения на объекте ГСМ	5764	-	105
Оборудования системы контроля и управления	5765	-	44
Ж/б забор	5766	-	143
Система видеонаблюдения в здании СПЗскДП и здании тех. бригад (КТП №1)	5767	-	122
Газовый счетчик	5768	-	65
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5769	-	(1 291)
в том числе:	5770		
Сети водоснабжения	5771	-	(407)
Сети теплоснабжения	5772	-	(884)
Здание ЦРП	5772	(1 689)	-

7.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5780	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5781	4 966	52 786	58 141
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5782	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5783	14 079	554 052	549 954
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5784	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5785	22 700	19 338	2 384
Иное использование основных средств (залог и др.)	5786	-	-	-
	5787	-	-	-

8. Запасы

8.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5800	за 2018г.	21 155	-	270 137	(253 447)	-	-	X	37 845	-	
	5820	за 2017г.	11 787	-	53 394	(44 026)	-	-	X	21 155	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5801	за 2018г.	12 355	-	20 573	(16 348)	-	-	14 501	16 580	-	
	5821	за 2017г.	8 463	-	18 967	(15 075)	-	-	15 579	12 355	-	
Готовая продукция	5802	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5822	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5803	за 2018г.	8 800	-	71 322	(58 857)	-	-	-	21 265	-	
	5823	за 2017г.	3 324	-	34 427	(28 951)	-	-	-	8 800	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5804	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5824	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5805	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5825	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5806	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5826	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5807	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5827	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5808	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5828	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

8.2. Запасы в запоре				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5840	-	-	-
в том числе:				
	5841	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре по договору - всего	5845	-	-	-
в том числе:				
	5846	-	-	-

9. Дебиторская и кредиторская задолженность
9.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	12 795	(1 113)	9 346	-	(11 715)	-	X	10 426
	5530	за 2017г.	48 141	(1 597)	11 308	-	(46 131)	-	-	12 795
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	10 288	(1 088)	7 207	-	(9 254)	-	-	8 241
	5531	за 2017г.	38 527	(1 107)	9 218	-	(37 424)	-	-	10 288
Авансы выданные	5512	за 2018г.	1 114	(25)	46	-	(1 107)	-	-	53
	5532	за 2017г.	8 628	(490)	697	-	(7 721)	-	-	1 114
Прочая	5513	за 2018г.	1 393	-	2 093	-	(1 354)	-	-	2 132
	5533	за 2017г.	986	-	1 393	-	(986)	-	-	1 393
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5500	за 2018г.	12 795	(1 113)	9 346	-	(11 715)	-	X	10 426
	5520	за 2017г.	48 141	(1 597)	11 308	-	(46 131)	-	X	12 795
Итого										

9.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	9 756	27 904	(9 756)	-	-	-	28 330
	5580	за 2017г.	16 090	9 537	(16 090)	-	-	-	9 756
в том числе:	5561	за 2018г.	3 827	2 642	(3 827)	-	-	-	2 642
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2017г.	3 193	3 827	(3 193)	-	-	-	3 827
авансы полученные	5562	за 2018г.	511	16 405	(511)	-	-	-	16 405
	5582	за 2017г.	691	511	(691)	-	-	-	511
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	2 927	6 037	(2 927)	-	-	-	6 463
	5583	за 2017г.	9 331	2 708	(9 331)	-	-	-	2 927
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	2 491	2 820	(2 491)	-	-	-	2 820
	5586	за 2017г.	2 875	2 491	(2 875)	-	-	-	2 491
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	9 756	27 904	(9 756)	X	X	X	28 330
	5570	за 2017г.	16 090	9 537	(16 090)	X	X	X	9 756

9.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1048	14	1124	11		
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1048	14	1099	11		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542		-	25	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-	-

9.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590			
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591			
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-		
	5593	-	-	-

10. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	75 060	46 143
Расходы на оплату труда	5620	75 797	80 987
Отчисления на социальные нужды	5630	22 091	23 656
Амортизация	5640	14 904	14 138
Прочие затраты	5650	40 886	50 096
Итого по элементам	5660	228 738	215 020
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	228 738	215 020

11. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	57/00	5 063	10 196	(10 825)	-	4 434
в том числе:	57/01	-			-	-
Резерв отпусков	57/02	5 063	10 196	(10 825)	-	4 434

12. Отложенные налоги

12.1 Отложенные налоговые активы

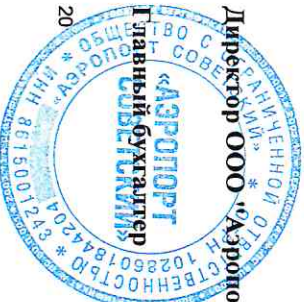
№ п/п	Вид дохода или расхода	Размер дохода или расхода для целей бухгалтерского учета			Размер дохода или расхода для целей налогообложения			Размер вычитаемой временной разницы			Отложенные налоговые активы		
		С начала года до начала отчетного периода	За отчетный период	Всего с начала года	С начала года до начала отчетного периода	За отчетный период	Всего с начала года	С начала года до начала отчетного периода	За отчетный период	Всего с начала года	С начала года до начала отчетного периода	За отчетный период	Всего с начала года
1	Амортизация ОС	215324492	14904098	230228589	197671036	12609891,13	210280927	17653455,88	2294206,4	19947662,3	3530691,18	458841,28	3989532,46
2	Отпуск будущих периодов	96846,54	169978,74		0	96846,54	96846,54	96846,54	73132,2	169978,74	19369,308	14626,44	33995,75
4	Убыток от продажи гаража /7/3,4 кв мес	75027,68		75027,68	1546,96	9281,76	10828,72	73480,72	-9281,76	64198,96	14696,14	-1856,35	12839,79
	Убыток по Общеземлю 10993,07 в мес	923418,06		923418,06	846466,39	76951,67	923418,06	76951,67	-76951,67	0	15390,33	-15390,33	0,00
5	Убыток текущего года			8108315,7						8108315,73			1621663,15
6	Оценочные резервы по отпускам(с отчислениями в фонды)	5063348,9	10195605	15258954	0	10825124,49	10825124	5063348,94	-629519,03	4433829,91	1012669,79	-125903,81	886765,98
7	Убыток 2017	747115,9					0	747115,9	0	747115,9	149423,18	0,00	149423,18
Итого за отчетный период ВВР		*****	*****	*****	*****	*****	*****	23711199,65	1651586,16	33471101,54	4742239,93	330317,23	6694220,31

12.2 Отложенные налоговые обязательства

№ п/п	Вид дохода или расхода	Размер дохода или расхода для целей бухгалтерского учета			Размер дохода или расхода для целей налогообложения			Размер вычитаемой временной разницы			Отложенные налоговые обязательства		
		С начала года до начала отчетного периода	За отчетный период	Всего с начала года	С начала года до начала отчетного периода	За отчетный период	Всего с начала года	С начала года до начала отчетного периода	За отчетный период	Всего с начала года	С начала года до начала отчетного периода	За отчетный период	Всего с начала года
1	Специалдежда		1320408,1	1320408,1	1629920,2	1618821,72	3248741,9	1629920,2	298413,59	1928333,79	325984,04	59682,72	385666,76
Итого за отчетный период НВР		*****	*****	*****	*****	*****	*****	1629920,2	298413,59	1928333,79	325984,04	59682,72	385666,76

13. Условные факты хозяйственной жизни, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

14. События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности отсутствуют.



Директор ООО "Аэропорт Советский"

Авакярица И.М.

Галиева Ф.Г.