АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ЧЕЛЯБИНСКОЕ АВИАПРЕДПРИЯТИЕ»

Аудиторское заключение о бухгалтерской отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2019 года

Москва • 2020

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам Акционерного общества

«Челябинское авиапредприятие»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Челябинское авиапредприятие» (далее – АО «ЧАП»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ЧАП» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое ли-

цо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

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

вия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Руководитель
задания по аудиту

С.А. Усов
(квалификационный аттестат от 25 сентября 2015 г. № 06-000342, ОРНЗ 21506049854)

Дата аудиторского заключения
«26» марта 2020 года

Аудируемое лицо

Наименование:

Акционерное общество
«Челябинское авиапредприятие»
(АО «ЧАП»).

Адрес (место нахождения):

454133, Челябинская область, город Челябинск, поселок Аэропорт, здание летного отряда.

Государственная регистрация:

Акционерное общество «Челябинское авиапредприятие» зарегистрировано решением Администрации Металлургического района г. Челябинска № 1056 от 13.08.96, перерегистрировано Межрайонной ИМНС № 17 по Челябинской области 21 декабря 2015 года. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 05 декабря 2002 года за основным государственным номером 1027402816671.

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «БТБ-консалтинг групп» (ООО «БТБ-консалтинг групп»).

Адрес (место нахождения):

125581, г. Москва, ул. Ляпидевского, дом 16, эт 1, пом VII, ком 2

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 29 августа 2011 г., свидетельство: серия 77 № 011910193. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 29 августа 2011 г. за основным государственным номером 1117746678477.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» № 7311, ОРНЗ – 11606007508.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **Акционерное общество "Челябинское авиапредприятие"**	по ОКПО	1130839		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7450003519		
Вид экономической деятельности **Перевозка воздушным пассажирским транспортом, подчиняющимся расписанию**	по ОКВЭД	51.10.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)				

454133, Челябинская обл, Челябинск г, Аэропорт пос, здание летного отряда

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту — ДА [V] НЕТ [ ]

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **ООО "БТБ-консалтинг групп"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора — ИНН 7743827587

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора — ОГРН/ОГРНИП 1117746678477

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5110	Нематериальные активы	1110	13	15	17
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200	Основные средства	1150	3 785 943	872 688	376 969
	в том числе: Основные средства в организации	11501	3 540 177	287 198	276 742
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	3066	-	-
5240	Строительство объектов основных средств	11504	240 709	571 672	97 416
	Приобретение объектов основных средств	11505	1 991	13 818	2 811
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5300	Финансовые вложения	1170	147 660	221 223	304 661
	Отложенные налоговые активы	1180	3 642	11 789	10 708
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 448	222 989	24 488
	в том числе: Расходы будущих периодов	11901	1597	1 650	2 055
	Авансы выданные под капитальное строительство	11902	2 851	221 339	22 433
	Проценты по предоставленным займам сроком погашения более 12 месяцев	11903	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 941 706	1 328 704	716 843
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	32 897	35 526	26 836
	в том числе: Материалы	12101	26 733	30 335	21 311
5401	Товары отгруженные	12102	-	-	-
	Товары	12103	6 077	5 099	5 524
5403	Готовая продукция	12104	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12105	87	92	1
2407	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	73	80	29
	Дебиторская задолженность	1230	136 335	140 020	94 133
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	12 875	32 256	25 100
5512	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	24 598	29 608	23 694
5511	Расчеты по налогам и сборам	12303	96 484	75 333	32 858
5513	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	412	325	836
5513	Расчеты с подотчетными лицами	12305	221	256	328
5513	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	5
5513	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	1 035	1 365	11 312
5513	Расходы будущих периодов	12308	710	674	-
	Проценты по предоставленным займам сроком погашения менее 12 месяцев	12309	-	203	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	17 800
	Проценты по предоставленным займам сроком погашения менее 12 месяцев	12401	-	-	-
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	101 264	68 567	44 654
	Прочие оборотные активы	1260	-	30	782
	Итого по разделу II	1200	270 569	244 223	184 234
	БАЛАНС	1600	4 212 275	1 572 927	901 077

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3300	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	388	388	388
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	130 119	131 271	132 590
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	58	58	58
3501	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	44 389	83 385	73 441
3600	Итого по разделу III	1300	174 954	215 102	206 477
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5551	Заемные средства	1410	500 000	1 193 155	500 000
	в том числе:				
5552	Долгосрочные кредиты	14101	500 000	500 000	500 000
5553	Долгосрочные займы	14102	-	680 564	-
	Проценты по кредитам и займам	14103	-	12 591	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	55 082	10 136	8 255
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	555 082	1 203 291	508 255
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5560	Заемные средства	1510	3 052 904	432	452
	В том числе: Краткосрочные кредиты и займы	15101	2 850 000	-	-
	Проценты по кредитам и займам	15102	202 904	432	452
5560	Кредиторская задолженность	1520	399 205	84 528	108 327
	в том числе:				
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	310 607	20 372	7 475
5562	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	48 750	36 295	45 627
5563	Расчеты по налогам и сборам	15203	14 187	5 626	35 155
5563	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	8 634	8 668	7 638
5565	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	15 827	12 911	12 211
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	7	43	6
5565	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	11	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
5565	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	1 193	602	215
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5700	Оценочные обязательства	1540	30 130	69 566	77 566
	Прочие обязательства	1550	-	8	-
	Итого по разделу V	1500	3 482 239	154 534	186 345
	БАЛАНС	1700	4 212 275	1 572 927	901 077

Руководитель _____ **Докукина Ангелина Викторовна по доверенности 175 от 18.12.2019**
(подпись) (расшифровка подписи)

"20 " января 2020 г.

6

Отчет о финансовых результатах

За период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **Акционерное общество "Челябинское авиапредприятие"**	по ОКПО	1130839		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7450003519		
Вид экономической деятельности **Перевозка воздушным пассажирским транспортом, подчиняющимся расписанию**	по ОКВЭД	51.10.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Аакционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.
	Выручка	2110	1 615 436	1 4?2 031
5610	Себестоимость продаж	2120	(644 316)	(585 882)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	971 120	846 149
5610	Коммерческие расходы	2210	-	-
5610	Управленческие расходы	2220	(229 709)	(126 537)
	Прибыль (убыток) от продаж, в т.ч.	2200	741 411	719 612
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	19 421	17 323
	Проценты к уплате	2330	(50 499)	(51 396)
	Прочие доходы	2340	49 123	25 963
	Прочие расходы	2350	(34 722)	(28 414)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	724 734	683 088
	Текущий налог на прибыль	2410	(129 916)	(143 374)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(45 345)	274
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(44 945)	(1 882)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(8 147)	1 081
	Прочее	2460	(380)	(3 871)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	541 346	535 042

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	1320
	Совокупный финансовый результат периода	2500	541 346	536 362
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1,390	1,378
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Докукина Ангелина Викторовна по доверенности 175 от 18.12.2019**
(подпись) (расшифровка подписи)

"20 " января 2020 г.

Для документов №2

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
Организация **Акционерное общество "Челябинское авиапредприятие"**	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	1130839		
Вид экономической деятельности **Перевозка воздушным пассажирским транспортом, подчиняющимся расписанию**	ИНН	7450003519		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	51.10.1		
Акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	388	-	132 590	58	73 441	206 477
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	535 042	535 042
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	535 042	535 042
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(526 417)	(526 417)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(526 417)	(526 417)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(1 320)	-	1320	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	388	-	131 270	58	83 386	215 102
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	541 346	541 346
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	541 346	541 346
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(581 494)	(581 494)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(581 494)	(581 494)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(1 151)	-	1151	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	388	-	130 119	58	44 389	174 954

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	206 477	571 458	(526 417)	251 518
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	(36 416)	-	(36 416)
после корректировок	3500	206 477	535 042	(526 417)	215 102
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	73 441	571 458	(525 097)	119 802
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	(36 416)	-	(36 416)
после корректировок	3501	73 441	535 042	(525 097)	83 386
до корректировок	3402	133 036	-	(1 320)	131 716
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	133 036	-	(1 320)	131 716

Форма 0710023 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	174 954	215 102	206 477

Руководитель _____ Докукина Ангелина Викторовна по доверенности 175 от 18.12.2019
(подпись) (расшифровка подписи)

"20" января 2020 г.

Для документов №2

12

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **Акционерное общество "Челябинское авиапредприятие "**	по ОКПО	1130839		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7450003519		
Вид экономической деятельности **Перевозка воздушным транспортом, подчиняющимся расписанию**	по ОКВЭД	51.10.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Аакционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 652 811	1 473 778
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 512 279	1 224 351
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	127 440	102 580
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	13 092	146 847
Платежи - всего	4120	(853 227)	(946 841)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(232 067)	(359 415)
в связи с оплатой труда работников	4122	(436 867)	(384 462)
процентов по долговым обязательствам	4123	(50 616)	(51 416)
налог на прибыль организаций	4124	(115 414)	(135 474)
прочие платежи	4129	(18 263)	(16 074)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	799 584	526 937
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	12 104	12 901
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	444	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	8 350
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	11 660	4 551
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 948 415)	(1 197 881)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 448 415)	(774 881)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(500 000)	(423 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 936 311)	(1 184 980)

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 169 436	1 180 564
в том числе: получение кредитов и займов	4311	2 169 436	1 180 564
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(500 000)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(500 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 169 436	680 564
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	32 709	22 521
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	68 567	44 654
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	101 264	68 567
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(12)	1 392

Руководитель _____ Докукина А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)
по доверенности № 175 от 18.12.2019

"20" января 2020г.

14

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)
Акционерное общество "Челябинское авиапредприятие"

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	20	(5)	-	-	-	(2)	-	-	-	20	(7)
	5110	за 2018 г.	20	(3)	-	-	-	(2)	-	-	-	20	(5)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2019 г.	20	(5)	-	-	-	(2)	-	-	-	20	(7)
	5111	за 2018 г.	20	(3)	-	-	-	(2)	-	-	-	20	(5)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.3

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-	-

42

2. Основные средства

Форма 0710005 с.4

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период						На конец	
						Выбыло			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходн	5200	за 2019 г.	713 858	(426 660)	3 313 073	(22 436)	20 222	(57 880)	-	-	4 004 495	(464 318)
	5210	за 2018 г.	656 001	(379 259)	9 781	(3 810)	3 734	(51 135)	-	-	713 858	(426 660)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офис	5201	за 2019 г.	165 050	(125 372)	1 064 170	(3 897)	3 565	(16 955)	-	-	1 225 323	(138 762)
	5211	за 2018 г.	157 395	(111 125)	8 644	(990)	990	(15 237)	-	-	165 050	(125 372)
Офисное оборудование	5202	за 2019 г.	4 272	(3 385)	411	(376)	376	(213)	-	-	4 307	(3 223)
	5212	за 2018 г.	3 802	(2 938)	616	(147)	147	(594)	-	-	4 272	(3 385)
Производственный и хозяйственный и	5203	за 2019 г.	15 165	(14 537)	38 041	(3 591)	3 421	(108)	-	-	49 615	(11 224)
	5213	за 2018 г.	15 285	(14 245)	148	(268)	251	(544)	-	-	15 165	(14 537)
Транспортные средства	5204	за 2019 г.	298 119	(169 541)	33 678	(12 301)	12 301	(34 330)	-	-	319 496	(191 570)
	5214	за 2018 г.	248 156	(143 173)	51 938	(1 976)	1 976	(28 344)	-	-	298 119	(169 541)
Здания	5205	за 2019 г.	167 775	(72 629)	2 002 278	(68)	68	(4 794)	-	-	2 169 985	(77 354)
	5215	за 2018 г.	167 910	(67 896)	-	(134)	134	(4 868)	-	-	167 775	(72 629)
Сооружения	5206	за 2019 г.	63 478	(41 196)	173 240	(2 203)	491	(1 407)	-	-	234 514	(42 111)
	5216	за 2018 г.	63 453	(39 883)	320	(295)	236	(1 549)	-	-	63 478	(41 196)
Другие виды основных средств	5207	за 2019 г.	-	-	1 255	-	-	(73)	-	-	1 255	(73)
	5217	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019 г.	616 350	2 975 410	(32 921)	(3 313 073)	245 766
	5250	за 2018 г.	100 227	620 171	(42 571)	(61 477)	616 350
в том числе: Приобретение земельных участков	5241	за 2019 г.	-	3 066	-	-	3 066
	5251	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Строительство объектов основных средств	5242	за 2019 г.	602 532	2 894 209	(30 050)	(3 225 982)	240 709
	5252	за 2018 г.	97 416	505 705	-	(589)	602 532
Приобретение объектов основных средств	5243	за 2019 г.	13 818	75 264	-	(87 091)	1 991
	5253	за 2018 г.	2 811	114 394	(42 499)	(60 888)	13 818
Оборудование к установке	5244	за 2019 г.	-	2 871	(2 871)	-	-
	5254	за 2018 г.	-	72	(72)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	180
в том числе: Электр. автоматич. телефонная станция	5261	-	33
Сервер Fujitsu PRIMERGY RX1330 M34Bx3.5 E3-1220v6,8GB	5262	-	85
Рентгенотелевизионный интроскоп NUCTECH CX065TI	5263	-	48
Инфракрасное отопление ПНС-1	5264	-	14
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. 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	44 246	-	-
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	3 470 071	3 427 449	3 403 528
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически испол	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств(залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	221 223	-	500 000	(573 563)	-	-	-	147 660	-
	5311	за 2018 г.	304 661	-	423 000	(506 438)	-	-	-	221 223	-
в том числе: Акции (паи)	5302	за 2019 г.	147 661	-	-	(1)	-	-	-	147 660	-
	5312	за 2018 г.	147 661	-	-	-	-	-	-	147 661	-
Займы выданные	5303	за 2019 г.	73 562	-	500 000	(573 562)	-	-	-	-	-
	5313	за 2018 г.	157 000	-	423 000	(506 438)	-	-	-	73 562	-
Прочее	5304	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочее	5307	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	221 223	-	500 000	(573 563)	-	-	-	147 660	-
	5310	за 2018 г.	304 661	-	423 000	(506 438)	-	-	-	221 223	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			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	5400	за 2019 г.	35 526	-	93 528	(96 156)	-	-	X	32 898	-
	5420	за 2018 г.	26 836	-	70 646	(61 956)	-	-	X	35 526	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	30 335	-	78 845	(82 447)	-	-	75 239	26 733	-
	5421	за 2018 г.	21 311	-	61 267	(52 243)	-	-	38 582	30 335	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	5 099	-	14 443	(13 464)	-	-	16 860	6 077	-
	5423	за 2018 г.	5 524	-	9 245	(9 670)	-	-	10 417	5 099	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	92	-	240	(245)	-	-	-	87	-
	5427	за 2018 г.	1	-	134	(43)	-	-	-	92	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019 г.	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	369 719	(8 360)	150 061	(10 875)
	5530	за 2018 г.	125 782	(9 216)	369 719	(8 360)
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	37 293	(7 685)	31 609	(7 011)
	5531	за 2018 г.	32 224	(8 530)	37 293	(7 685)
Авансы выданные	5512	за 2019 г.	254 270	(675)	19 473	(3 747)
	5532	за 2018 г.	48 200	(667)	254 270	(675)
Прочая	5513	за 2019 г.	78 156	0	98 979	(117)
	5533	за 2018 г.	45 358	(19)	78 156	0
Итого	5500	за 2019 г.	369 719	(8 360)	150 061	(10 875)
	5520	за 2018 г.	125 782	(9 216)	369 719	(8 360)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	10 875	-	8 360	-	9 216	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	7 011	-	7 685	-	8 530	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	3 747	-	675	-	667	-
прочая	5543	117	-	-	-	19	-

5.3. Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	1 193 155	500 000
	5571	за 2018 г.	500 000	1 193 155
в том числе: кредиты	5552	за 2019 г.	500 000	500 000
	5572	за 2018 г.	500 000	500 000
займы	5553	за 2019 г.	693 155	-
	5573	за 2018 г.	-	693 155
прочая	5554	за 2019 г.	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	84 960	3 452 109
	5580	за 2018 г.	108 779	84 960
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	20 372	310 607
	5581	за 2018 г.	7475	20 372
авансы полученные	5562	за 2019 г.	36 295	48 750
	5582	за 2018 г.	45627	36 295
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	14 294	22 821
	5583	за 2018 г.	42793	14 294
кредиты	5564	за 2019 г.	432	314
	5584	за 2018 г.	452	432
займы	5565	за 2019 г.	-	3 052 590
	5585	за 2018 г.	-	-
прочая	5566	за 2019 г.	13 567	17 027
	5586	за 2018 г.	12 432	13 567
Итого	5550	за 2019 г.	1 278 115	3 952 109
	5570	за 2018 г.	608 779	1 278 115

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	148	458
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	148	24
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	434

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	79 972	53 176
Расходы на оплату труда	5620	346 339	297 140
Отчисления на социальные нужды	5630	104 145	88 157
Амортизация	5640	57 882	50 937
Прочие затраты	5650	285 687	223 009
Итого по элементам	5660	874 025	712 419
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой пр	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готов	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	874 025	712 419

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	69 565	52 144	(58 364)	(33 216)	30 130
в том числе:						
Оценочные обязательства по годовому вознаграждению	5701	-	8 477	-	-	8 477
Резерв предстоящих расходов на отпуск	5702	14 788	33 840	(32 105)	-	16 523
Резерв под условные факты хоз. деятельности	5703	54 777	9 827	(26 259)	(33 216)	5 129

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 851 851	681 006	6 591 503
в том числе: Поручительство	5811	2 851 851	681 006	6 591 503

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2019 г.		за 2018 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	2297		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	2297		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2019 г.	5910	-	-	-	-
	за 2018 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2019 г.	5911	-	-	-	-
	за 2018 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Докукина Ангелина Викторовна по доверенности 175 от 18.12.2019
(подпись) (расшифровка подписи)

"20 " января 2020 г.

Пояснения к
бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Челябинское авиапредприятие»
за 2019 год

Дата: 20 января 2020г.

Руководитель_____ А.В. Докукина (по доверенности №175 от 18.12.2019)

Главный бухгалтер_____ А.В. Докукина (по доверенности №175 от 18.12.2019)

г. Новосибирск

Оглавление

1. Основные сведения **3**
1.1. Общая информация 3
1.2. Основные виды деятельности 3
1.3. Структура акционерного (складочного) капитала, основные акционеры (участники) 3
1.4. Информация об органах управления 4
1.5. Информация о реестродержателе и аудиторе 4
2. Существенные элементы учётной политики **4**
3. Раскрытие структуры бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах **6**
3.1. Вступительные и сравнительные данные 7
3.2. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса 8
Основные средства 8
Запасы 8
Дебиторская задолженность 8
Состав денежных средств и денежных эквивалентов 9
Капитал и резервы 9
Информация о кредитах и займах 9
3.3. Пояснения по существенным статьям отчета о финансовых результатах 10
Информация о доходах и расходах 10
Информация по расчетам налога на прибыль 10
Раскрытие информации о прибыли, приходящейся на одну акцию. 14
4. Информация об аффилированных лицах 14
4.1. Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2019 года **15**
4.2. Виды и объем операций со связанными сторонами в отчетном году 15
4.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу 17
5. Условные факты 23
6. Информация о затратах на энергетические ресурсы **24**
7. События после отчетной даты 24
24

33

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Челябинское авиапредприятие» далее («Общество») за 2019 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.Основные сведения

1.1. Общая информация

Акционерное общество «Челябинское авиапредприятие» (далее - Общество) зарегистрировано Администрацией Металлургического района г. Челябинска 13.08.1996 г. за регистрационным номером 1056.
05.12.2002 г. зарегистрировано в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №22 по Челябинской области (ОГРН 10274002816671).
Адрес (место нахождения): 454133 Челябинская область, г. Челябинск, п. Аэропорт, здание летного отряда.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.2017	На 31.12.2018	На 31.12.2019
790	785,8	779,9

1.2. Основные виды деятельности

- обеспечение приема и выпуска воздушных судов;
- техническое и коммерческое обслуживание воздушных судов;
- обслуживание пассажиров, груза и багажа;
- обеспечение авиационной безопасности;
- иная коммерческая деятельность, не противоречащая действующему законодательству Российской Федерации и направленная на осуществление целей деятельности Общества.

1.3. Структура акционерного (складочного) капитала, основные акционеры (участники)

Размер Уставного капитала Общества в 2019 г не менялся и составляет 388 261 (триста восемьдесят восемь тысяч двести шестьдесят один) рубль. Обществом размещены 388 261 штука обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Основными акционерами (участниками) Общества по состоянию на 31.12.2019 являются:

Наименование	Количество акций	Доля в УК
Общество с ограниченной ответственностью "НОВАПОРТ ХОЛДИНГ"	388 261	100%
Итого:	388 261	100%

Основными акционерами (участниками) Общества по состоянию на 31.12.2018 являются:

Наименование	Количество акций	Доля в УК
Общество с ограниченной ответственностью "НОВАПОРТ ХОЛДИНГ"	388 261	100%
Итого:	388 261	100%

Основными акционерами (участниками) Общества по состоянию на 31.12.2017 являются:

Наименование	Количество акций	Доля в УК
Общество с ограниченной ответственностью "НОВАПОРТ ХОЛДИНГ"	388 261	100%
Итого:	388 261	100%

Бенефициарным владельцем (конечным выгодоприобретателем) Общества, косвенно владеющим более 25% долей в уставном капитале Общества, является гражданин РФ Троценко Роман Викторович. Иных бенефициаров нет.

1.4. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Общее собрание акционеров осуществляет функции совета директоров Общества. Решение вопроса о проведении общего собрания акционеров и об утверждении его повестки дня относится к компетенции единоличного исполнительного Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

Генеральный директор АО «Челябинское авиапредприятие» - Осипов Андрей Борисович. Доли в уставном капитале Общества не имеет.

1.5. Информация о реестродержателе и аудиторе

В отчетном году реестродержателем Общества является АО «Новый регистратор».

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «БТБ-консалтинг групп», г. Москва, ул. Ляпидевского, дом 16, эт 1, пом VII, ком 2.

ООО «БТБ-консалтинг групп» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» № 7311, ОРНЗ – 11606007508.

2. Существенные элементы учётной политики

Учетная политика Общества на 2019 год утверждена приказом Генерального директора Общества от 31 декабря 2019 года № 612

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

• активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

• Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

• выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

• факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Общество начисляет амортизацию основных средств линейным способом.

Общество проводит переоценку группы однородных основных средств по рыночной стоимости ежегодно на конец отчетного периода. Объекты, подлежащие переоценке, утверждаются приказом генерального директора.

Оценка материально-производственных запасов при их приобретении и заготовлении осуществляется по фактической себестоимости приобретения с отражением на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Активы стоимостью до 40 000 руб. включительно, а также приобретенные книги, брошюр и т.п. издания, сроком полезного использования более одного года, списываются на расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. Данная операция отражается по дебету счетов учета затрат на производство (расходов на продажу) и кредиту счета 10 «Материально-производственные запасы». По вновь построенным объектам, по которым закончены капитальные вложения, датой признания является дата акта приемки законченного строительством объекта.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений (с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности), т.е. по отгрузке продукции (завершению оказания услуги) и перехода права собственности. В целях налогообложения НДС - выручка признается по отгрузке продукции, товаров, работ, услуг. В Обществе суммы НДС, предъявленные продавцами товаров, работ, услуг, в том числе по основным средствам и нематериальным активам принимаются к налоговому вычету по пропорции. Пропорция определяется соотношением выполненных работ, услуг облагаемых и необлагаемых НДС к сумме общей реализации за текущий месяц. Суммы «входного НДС» по товарно-материальным ценностям, основным средствам, нематериальным активам, работам, услугам умножаются на процент, приходящийся на облагаемые НДС реализованные работы, услуги и принимаются к вычету. Суммы «входного НДС» по товарно-материальным ценностям, работам, услугам умножаются на процент, приходящийся на необлагаемые НДС реализованные работы, услуги и относятся на затраты.

Суммы «входного НДС» по основным средствам и нематериальным активам относятся на стоимость основных средств и нематериальных активов в той же пропорции.

В целях налогообложения прибыли выручка признается по методу начисления.

Общество включает в расходы отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере 10% (амортизационные группы 1-2 и 8-10) и 30% (амортизационные группы 3-7) от первоначальной стоимости основных средств. Амортизационные группы определяются в соответствии с Постановлением правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Учет реализации продукции (работ, услуг) ведется по каждому виду реализуемых работ, услуг.

Учет выручки от реализации продукции (работ, услуг), облагаемых и необлагаемых НДС, ведется раздельно в аналитическом учете.

Учет затрат на производство группируется по видам деятельности, местам возникновения, статьям затрат.

Затраты по полученным кредитам и займам, привлеченным на приобретение инвестиционных активов (вложений в капитальное строительство и оборудование), включаются в стоимость этого актива, в случае признания его инвестиционным активом. В случае, если на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива израсходованы средства займов (кредитов), полученных на цели, не связанные с таким приобретением, сооружением и (или) изготовлением, то проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива пропорционально доле указанных средств (оплаченных подрядчику) в общей сумме займов (кредитов), причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), полученных на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением такого актива.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов». В составе бухгалтерской (финансовой отчетности) отражаются в составе:

- «внеоборотных активов» - фиксированные разовые платежи в рамках лицензионных договоров на предоставление права использования результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации (в том числе программ для ЭВМ), расходы по приобретению лицензий, сертификатов со сроком использования более года;
- «запасов» - фиксированные разовые платежи в рамках лицензионных договоров на предоставление права использования результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации (в том числе программ для ЭВМ), расходы по приобретению лицензий, сертификатов со сроком использования до года;
- «дебиторской задолженности» - расходы по личному и имущественному страхованию; расходы, имеющие отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды (за исключением коммерческих и управленческих).

Формирование резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете осуществляется ежемесячно на последний день месяца по каждому сомнительному долгу по истечению 90 календарных дней с момента возникновения дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца исходя из не использованных дней оплачиваемого отпуска работников на конец отчетного периода.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2019 год не вносились.

В связи с изменением законодательства, в учетную политику Общества на 2020 год внесены изменения.

В связи с изменениями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114 н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Ответственность за своевременную и качественную подготовку документов, за правильность и достоверность сведений, содержащихся в первичных учетных документах, несут лица, подготовившие и подписавшие их.

Контроль над хозяйственными операциями возлагается на непосредственных исполнителей (лиц, оформляющих и подписывающих первичные документы).

Для оформления финансово-хозяйственных операций Общество принимает к учету документы, составленные по форме, содержащейся в альбоме унифицированных форм первичной учетной документации. Для оформления финансово-хозяйственных операций, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учетных документов, в Обществе разрабатываются необходимые формы документов на основании положений, методических указаний и инструкций по бухучету и действующих форм первичной учетной документации с учетом потребностей Общества. Перечень форм первичной документации с указанием основных и дополнительных реквизитов является приложением к учетной политике.

Список должностных лиц, имеющих право разрешительной подписи на первичных документах, утверждается приказом генеральным директором.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе передано ООО «Новапорт - ОЦО» на основании Договора возмездного оказания услуг.

Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт 1: С для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и специализированные программы по учету движения товара и выручки.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2019 год не вносились.

Раскрытие структуры бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих правил, установленных Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. № 34н, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом МФ РФ от 06.07.1999 № 43н.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Числовые показатели форм бухгалтерской (финансовой) отчетности во всех существенных аспектах сформированы и увязаны между собой в соответствии с Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

3.1. Вступительные и сравнительные данные

Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2017 г. сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2018 и 2017 г.

Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих показателей отчета о финансовых результатах за 2018 г.

В настоящей бухгалтерской отчетности показатели статей бухгалтерской отчетности за предыдущие периоды, в целях проведения в соответствие с действующими нормативными актами, были подвергнуты следующим корректировкам.

Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2018 г.:

Наименование статьи бухгалтерского баланса	Код строки	Показатель на 31.12.2018 в отчетности за предыдущий год	Скорректированный показатель на 31.12.2018 в настоящей отчетности	Сумма корректировки
Основные средства организации	11501	903 548	872 688	-30 860
Строительство объектов основных средств	11504	602 532	571 672	-30 860
Дебиторская задолженность	1230	145 575	140 020	-5 555
Расчеты по налогам и сборам	12303	80 888	75 333	-5 555
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	119 800	83 385	-36 415
Заемные средства	1410	1 180 564	1 193 155	+12 591
Проценты по кредитам и займам	14103	0	12 591	+12 591
Заемные средства	1510	13023	432	-12 591

Отчет о финансовых результатах за 2019 г.:

Наименование статьи бухгалтерского баланса	Код строки	Показатель за 2018 г. в отчетности за предыдущий год	Скорректированный показатель за 2018 г. в настоящей отчетности	Сумма корректировки
Себестоимость продаж	2120	(552 868)	(585 882)	+33 014
Валовая прибыль(убыток)	2100	879 163	846 149	-33 014
Управленческие расходы	2220	(123 136)	(126 537)	+3 401
Прибыль (убыток от продаж)	2200	756 027	719 612	-36 415
Прочие доходы	2340	37 134	25 963	- 11 171
Прочие расходы	2350	(39585)	(28 414)	+11 171
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	719 503	683 088	-36 415

3.2 Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества в составе строки 1150 «Основные средства».

Информация о восстановительной стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за 2018 - 2019 гг. раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таб. 2.1.).

Незавершенные капитальные вложения, отраженные в бухгалтерском балансе в составе строки 1150 «Основные средства» за 2018 - 2019 гг. раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таб. 2.2.).

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации по группам учета основных средств за 2018 – 2019 гг. представлено ниже:

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	180
в том числе: Электр. автоматич. телефонная станция	5261	-	33
Сервер Fujitsu PRIMERGY RX1330 M34Bx3.5 E3-1220v6,8GB	5262	-	85
Рентгенотелевизионный интроскоп NUCTECH CX065TI	5263	-	48
Инфракрасное отопление ПНС-1	5264	-	14
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Общество имеет в собственности земельные участки. Балансовая стоимость этих земельных участков составляет 3 066 тыс. руб. Амортизация по земельным участкам не начисляется.

Обществом переданы по договорам аренды оборудование и сооружения. Основная часть этих объектов основных средств передана по договорам аренды ООО «Грузовой комплекс» и ООО «Челябинск Кейтринг» (на 31.12.2019 г. – 44 246 тыс. руб.).

Запасы

В отношении производственных запасов Общество проводит политику поддержания запасов в оптимальном размере. Строка 12101 включает в себя стоимость горюче-смазочных материалов, а также технологических материалов и запасных частей, используемых для поддержания и ремонта оборудования, техники и сооружений аэропортового комплекса.

В составе запасов отражены расходы по сертификатам и лицензиям, полученным Обществом для осуществления аэропортовой деятельности.

Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. В составе дебиторской задолженности отражены расходы будущих периодов, в том числе по имущественному страхованию.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2019	Сумма по состоянию на 31.12.2018	Сумма по состоянию на 31.12.2017
Денежные средства в кассе	275	365	590
Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	100 989	68 202	1 395
Валютные счета	-	-	1
Депозитные счета	-	-	40 500
Депозитные счета (в валюте)	-	-	2 062
Переводы в пути	-	-	106

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств отражаются денежные потоки Общества от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Свернуто в отчете о движении денежных средств показываются денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

В частности, свернуто отражаются:

-Валютно-обменные операции;

-Обмен одних денежных эквивалентов на другие, а также на денежные средства;

-Денежные потоки комиссионера или агента (кроме агентского вознаграждения);

-Налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещение из нее.

Капитал и резервы

Размер Уставного капитала Общества в 2019г не менялся и составил 388 261руб, разделенных на 388 261 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая. Выпуск акций зарегистрирован 26.06.1994 г. государственный регистрационный номер :69-1п-546.

В соответствии с Уставом Общества резервный капитал Общества формируется до размера 15 % уставного капитала, по состоянию на 31 декабря 2019 года резервный капитал Общества сформирован полностью и составляет 58 тыс. руб.

Переоценка внеоборотных активов, движение добавочного капитала за 2019-2018 гг. представлены в Отчете об изменении капитала.

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала. Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2019 уменьшилась на 38 996 тыс. руб. и на 31.12.2019 г. составляет 44 389 тыс. руб.

Информация о кредитах и займах

Информация об остатках и движении кредитов и займов Общества представляет собой следующее:

За 2019 г.

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Изменения за период						Курсовая разница	Остаток на конец периода
		Поступление	Начисление %	Погашение основной суммы задолженности	Погашение %	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность %		
Долгосрочные заемные средства - всего	1 193 155	-	-	-	-	(680 564)	(12 591)	-	500 000
Кредиты	500 000	-	-	-	-	-	-	-	500 000
Займы	693155	-	-	-	-	(680 564)	(12 591)	-	-
Краткосрочные заемные средства - всего	431	2 169 436	240 497	-	(50 616)	680 564	12 591	-	3 052 904
Кредиты	431	-	50 499	-	(50 616)	-	-	-	315
Займы	-	2 169 436	189 998	-	-	680 564	12 591	-	3 052 589

За 2018 г.

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Изменения за период					Курсовая разница	Остаток на конец периода
		Поступление	Начисление %	Погашение основной суммы задолженности	Погашение %	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность		
Долгосрочные заемные средства - всего	500 000	1 180 564	-	(500 000)	-	-	-	1 180 564
Кредиты	500 000	500 000	-	(500 000)	-	-	-	500 000
Займы	-	680 564	-	-	-	-	-	680 564
Краткосрочные заемные средства - всего	452	51 396	12 591	(51 416)	-	-	-	13 023
Кредиты	452	51 396	-	(51 416)	-	-	-	432
Займы	-	-	12 591	-	-	-	-	12 591

3.3. Пояснения по существенным статьям отчета о финансовых результатах

Информация о доходах и расходах

В целях установления единых принципов ведения раздельного учета доходов и расходов по видам деятельности приказом Генерального директора Общества от 27.12.2012 № 1624 утверждена с 01 января 2013 года «Методика распределения затрат и калькуляции себестоимости услуг и работ»

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2019 г.	за Январь - Декабрь 2018г.
АЭРОПОРТОВОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ	375 443	359 681
НАЗЕМНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ	903 506	785 453
КОММЕРЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	229 663	214 179
ПРОЧАЯ АВИАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	14 269	15 796
ПРОЧИЕ УСЛУГИ	67 348	38854
Итого выручка от продажи услуг:	**1 590 229**	**1 413 963**
РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАГСМ	25 207	18 786
Итого выручка от продажи товаров:	**25 207**	**18 786**
ИТОГО строка 2110 Отчета о финансовых результатах:	**1 615 436**	**1 432 031**

Расходы по обычным видам деятельности

Расшифровка стр. 2120 "Себестоимость продаж"

Наименование показателя	за Январь - Декабрь 2019г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
АЭРОПОРТОВОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ	(279 404)	(288 339)
НАЗЕМНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ	(262 459)	(222 556)
ПРОЧАЯ АВИАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	(1 335)	(1 807)
КОММЕРЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	(46 097)	(40 166)
ПРОЧИЕ УСЛУГИ	(44 823)	(26 826)
Итого себестоимость от продажи услуг:	**(634 118)**	**(579 694)**
РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАГСМ	(10 198)	(6 188)
Итого себестоимость от продажи товаров:	**(10 198)**	**(6 188)**
ИТОГО строка 2120 Отчета о финансовых результатах:	**(644 316)**	**(585 882)**

Расшифровка стр. 2220 "Управленческие расходы"

Наименование показателя	за Январь - Декабрь 2019г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
АЭРОПОРТОВОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ	(55 145)	(34 418)
НАЗЕМНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ	(129 688)	(67 818)
ПРОЧАЯ АВИАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	(2 185)	(1 385)
КОММЕРЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	(31 403)	(18 225)
ПРОЧИЕ УСЛУГИ	(8 974)	(3287)
РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАГСМ	(2 314)	(1404)
ИТОГО строка 2220 Отчета о финансовых результатах:	**(229 709)**	**(126 537)**

Прочие доходы и расходы

Расшифровка стр. 2340 "Прочие доходы"

Аналитический показатель	За январь - декабрь 2019	За январь - декабрь 2018
1	2	3
Активы, полученные безвозмездно	170	-
Излишки имущества (кроме ОС), выявленные в ходе инвентаризации	-	37
Курсовые разницы	48	11 014
Прибыль (убыток) прошлых лет	-	562
Прибыль (убыток) прошлых лет, не учитываемые в текущем периоде для целей налогообложения	9 566	77
Прочие расходы (доходы), не принимаемые для целей налогообложения	2 263	658
Прочие расходы (доходы), принимаемые для целей налогообложения	768	6
Реализация ОС	784	454
Реализация прочего имущества, ТМЦ	938	4313
Резерв по условным фактам хозяйственной деятельности	33 216	8641
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	487	201
Судебные расходы и арбитражные сборы	74	-
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) за нарушение условий договоров	809	-
Итого:	**49 123**	**25 963**

Расшифровка стр. 2350 "Прочие расходы"

Аналитический показатель	За январь - декабрь 2019	За январь - декабрь 2018
1	2	3
Административные штрафы, пени в государственные органы	259	405
Госпошлина	-	4
Дополнительные расходы по обслуживанию кредитов и займов	1 231	415
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	-	438
Единовременные поощрения, пособия сотрудникам; материальная помощь сотрудникам, подарки сотрудникам	370	268
Курсовые разницы	12	10 003

Ликвидация ОС	1 911	90
Налоги и сборы		9
НДС, не принимаемый к вычету	52	31
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	65	12
Прибыль (убыток) прошлых лет	-	960
Прибыль (убыток) прошлых лет, не учитываемые в текущем периоде для целей налогообложения	5 094	80
Прочие расходы (доходы), не принимаемые для целей налогообложения	54 810	2 272
Прочие расходы (доходы), принимаемые для целей налогообложения	1 494	63
Разницы залоговой и фактической стоимости тары	34	169
Расходы на благотворительность		4 407
Расходы на культурно-оздоровительные, спортивные, просветительские мероприятия, путевки сотрудникам	720	390
Расходы на проведение Собрания акционеров, ведение реестра акционеров	57	48
Реализация ОС	302	-
Реализация прочего имущества, ТМЦ	909	3 011
Резерв по сомнительным долгам	3050	2 320
Резерв по условным фактам хозяйственной деятельности	-	2 443
Судебные расходы и арбитражные сборы	168	5
Услуги банка	430	565
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) за нарушение условий договоров	170	-
Прочие расходы (доходы), не принимаемые для целей налогообложения	(36 415)	-
Итого:	**34 722**	**28 414**

Согласно рекомендаций Минфина аудиторским организациям по проведению аудита за 2016 год (приложение к письму от 28 декабря 2016 № 07-04-09/78875) в форме 2 «Отчет о финансовых результатах» доход (расход) от продажи организацией иностранной валюты рассчитан как разница между суммой денежных средств в рублях, полученных при продаже иностранной валюты и рублевой оценкой валюты на дату операции.

Информация по расчетам налога на прибыль

Сумма текущего налога на прибыль определяется Обществом путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового обязательства (ПНО), а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

Исчисленный налог на прибыль за 2019 год составил 129 916 тыс. руб. что на 13 458 тыс.руб. меньше налога по итогам прошлого отчетного года. На 31.12.2018 года налог на прибыль составлял 143 374 тыс. руб.

Прочие налоговые обязательства (в том числе налоговые санкции (штрафы, пени), за 2019 год составили 380 тыс. руб. За 2018 такие обязательства составляли 3 871 тыс. руб.

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, учтенных при определении текущего налога на прибыль, представлена в таблицах.

Расшифровка стр. 2430 "Изменение отложенных налоговых обязательств"

Наименование	за Январь - Декабрь 2019г.			за Январь - Декабрь 2018г.		
	возникло	погашено	изменение	возникло	погашено	изменение
Материалы	(255)	389	134	(520)	205	(315)
Основные средства	(47 238)	2 130	(45 108)	(3 550)	1 563	(1987)
Оценочные обязательства и резервы	(155)	155	-	(770)	770	-
Резервы сомнительных долгов	(1 132)	1 161	29	(940)	1360	420
ИТОГО:	**(48 780)**	**3 835**	**(44 945)**	**(5780)**	**3898**	**(1 882)**

Расшифровка стр. 2450 "Изменение отложенных налоговых активов"

Наименование	за Январь - Декабрь 2018г.			За Январь - Декабрь 2018г.		
	возникло	погашено	изменение	возникло	погашено	изменение
Материалы	1	-	1	1	-	1
Основные средства	533	(93)	440	526	(58)	469
Оценочные обязательства и резервы	224	(8 529)	(8305)	1148	(322)	826
Расходы будущих периодов	-	(201)	(201)	-	(346)	(346)
Резервы сомнительных долгов	236	(319)	(83)	507	(374)	132
ИТОГО:	**994**	**(9 141)**	**(8 147)**	**2 182**	**(1 100)**	**1 082**

Раскрытие информации о прибыли, приходящейся на одну акцию.

Базовая прибыль на акцию

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода:

За 2019 г.	За 2018 г.
388 261	*388 261*

Базовая прибыль (убыток) отчетного периода определяется путем уменьшения (увеличения) прибыли (убытка) отчетного периода, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды, на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период.

Базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Наименование показателя	2019 г.	2018 г.
Прибыль отчетного периода, остающаяся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательств платежей в бюджет и внебюджетные фонды	541 346	535 042
Сумма дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период	-	-
Базовая прибыль отчетного периода	541 346	535 042
Средневзвешенное количество обыкновенных акций	388 261	388 261
Базовая прибыль на одну акцию	**1,394**	**1,378**

4.Информация об аффилированных лицах

4.1. Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2019 года

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Общество с ограниченной ответственностью «Грузовой комплекс»	454133, г.Челябинск, Аэропорт, Административное здание грузового комплекса	Юридическое лицо, в котором данное акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вкладов, долей данного юридического лица	27.10.2015	0	0
2	ООО «НОВАПОРТ ХОЛДИНГ»	119146, Российская Федерация, Москва, ул. 1-я Фрунзенская д.3а стр.5	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного акционерного общества	23.11.2015	100	100

3	Клюев Сергей Валентинович	Согласие на предоставление данных не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа – является директором Общества с ограниченной ответственностью «Грузовой комплекс»	02.11.2019	0	0
4	Общество с ограниченной ответственностью «Челябинск Кейтринг Сервис»	454133, г.Челябинск, Аэропорт	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	06.03.2015	0	0
5	Катаева Мария Геннадьевна	Согласие на предоставление данных не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа – является Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «Челябинск Кейтринг Сервис»	04.10.2019	0	0
6	Общество с ограниченной ответственностью «Квант Света»	454133, г.Челябинск, Аэропорт	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	14.08.2015	0	0
7	Перфильев Антон Владимирович	Согласие на предоставление данных не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа – является Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью	03.02.2016	0	0

4.2. Виды и объем операций со связанными сторонами в отчетном году

код 62 оказанные услуги, код 60 потребленные услуги, код 67 операции по займам полученным)	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АЭРОПОРТ РОЩИНО АО	-	199	2 402	2 403	-	199
265 от 06.09.2018 Аренда подметально-продувочной машины SCHMIDT CJS914 SUPER II	-	199	2 392	2 392	-	199
60	-	199	2 392	2 392	-	199
Основной договор (гостиница)	-	-	11	11	-	-
62	-	-	11	11	-	-
Аэропорт Толмачево АО	-	173	1 041	1053		185
01-19-190202 от 01.03.2019 Оказание информационных услуг по предоставлению авиационных маркетингвых отчетов	-	-	285	285	-	-
0	-	-	285	285	-	-

01-87-190468 от 10.04.2019 Обучение работников СПАСОП	-	-	177	177	-	-
60	-	-	177	177	-	-
01-87-190629 от 20.05.2019 Обучение Афанасьева Р.Н.	-	-	11	11	-	-
60	-	-	11	11	-	-
125/2019 от 11.04.2019 Оказание услуг по проведению обучения авиационного персонала Службы организации пассажирских перевоз	-	-	134	134	-	-
60	-	-	134	134	-	-
20/01-19-180096 от 04.06.2018 Информационные услуги	-	95	95		-	-
60	-	95	95		-	-
382/2019/01-87-19122 от 28.08.2019 Договор на оказание платных образовательных услуг	-	-	35	205	-	170
60	-	-	35	205	-	170
392/18-01-76-181307 от 19.11.2018 Оказание услуг связи	-	75	242	182	-	15
60	-	75	242	182	-	15
Основной договор (гостиница)	-	3	62	59	-	
62	-	3	62	59	-	
АэроФинанс ООО	-		565	3 294	-	2 730
38-1-190141 от 14.10.2019 Аренда буксировочных водил для буксировки воздушных судов	-	-	158	211	-	53
60	-	-	158	211	-	53
38-1-190158 от 06.11.2019 Аренда багажных тележек (Челябинск)	-		304	437	-	132
60	-	-	304	437	-	132
38-1-190166 от 23.12.2019 Аренда транспортёров ленточных самоходных	-	-	-	1200	-	1 200
60	-	-	-	1200	-	1 200
38-1-190170 от 09.12.2019 Аренда легкового автомобиля. RENAULT DUSTER	-	-	-	92	-	92
60	-	-	-	92	-	92
38-1-190181 от 05.12.2019 Аренда фронтального погрузчика на колёсном ходу	-	-	-	108	-	108
60	-	-	-	108	-	108
38-1-190190 от 04.12.2019 Аренда аэродромных багажных тягачей (6 шт)	-	-	102	455	-	353
60	-	-	102	455	-	353
38-1-190191 от 11.12.2019 Аренда преобразователя для электропитания ВС напряжением 115/200 В, 400 Гц	-	-	-	304	-	304
60	-	-	-	304	-	304
38-1-190196 от 20.12.2019 Аренда стремянок авиационных (Челябинск)	-	-	-	40	-	40
60	-	-	-	40	-	40
38-1-190197 от 19.12.2019 Аренда коммунальной дорожной машины КО-823	-	-	-	235	-	235
60	-	-	-	235	-	235
38-1-190200 от 19.12.2019 Аренда самосвала (XTS651155K1408453)	-	-	-	213	-	213

60	-	-	-	213	-	213
ГК ООО	454	-	5 979	5 955	478	-
107/2019 от 01.03.2019 Услуги по проведению мероприятий пожарной безопасности	-	-	48	45	4	-
62	-	-	48	45	4	-
162/18 от 20.11.2018 Договор № по лоту №10	101	-	98	985	96	-
62	101	-	980	985	96	-
165/2019 от 25.04.2019 Мед. услуги	-	-	793	708	85	-
62	-	-	793	708	85	-
270/18 от 07.09.2018 услуги водоснабжения и водоотведения	4	-	49	50	3	-
62	4	-	49	50	3	-
301/18 от 26.09.2018 сдача в аренду двух автомобилей с подъемной платформой	-	-	95	97	-	2
62	-	-	95	97	-	2
468/18 от 21.12.2018 Медицинские услуги представителям Заказчика	-	-	123	123	-	-
62	-	-	123	123	-	-
511/2018 от 29.12.2018 Услуги телефонной связи	-	-	94	94	-	-
62	-	-	94	94	-	-
519/2019 от 25.10.2019 Аренда транспортных средств	-	-	54	40	13	-
62	-	-	54	40	13	-
531/2019 от 06.11.2019 Услуги телефонной связи	-	-	34	30	3	-
62	-	-	34	30	3	-
666 от 17.12.2013 аренда АПК-10 №666 от 17.12.2013	-	-	16	14	1	-
62	-	-	16	14	1	-
аренда автомобиля ГАЗ 2752	6	-	9	13	3	-
62	6	-	9	13	3	-
б/н от 01.01.2013 договор	-	8	9	14	-	13
60	-	8	9	14	-	13
Договор №418/18 по лоту №12	-	-	2 241	1963	278	-
62	-	-	2 241	1963	278	-
Коммунальные услуги №570 от 28.10.2013	-	77	77	-	-	-
62	-	77	77	-	-	-
Медицинские услуги №549 от 17.10.2013	86	-	250	336	-	-
62	86	-	250	336	-	-
основной договор		-	10	1	-	-
62		-	1	1	-	-
поставка ГСМ №72 от 09.04.2018	250	-	983	1 233	-	-
62	250	-	983	1 233	-	-
Телеграф №12 от 14.12.2010	2	-	3	5	-	-
62	2	-	3	5	-	-
Телефон №11 от 14.12.2010	24	-	14	38	-	-
62	24	-	14	38	-	-
Техническое обслуживание линий связи №550 от 17.10.2013	2	-	13	15	-	-
62	2	-	13	15	-	-
услуги САБ №588 от 28.10.2013	63	-	89	144	7	-
62	63	-	89	144	7	-
услуги СПАСОП №592 от 19.12.2012	2	-	5	7	-	-
62	2	-	5	7	-	-

Квант Света ООО	31	-	245	275	-	-
403 от 14.04.2015 ведение бухучета	-	-	40	40	-	-
62	-	-	40	40	-	-
Аренда помещения в старом штабе - 15,4 кв.м.	20	-	194	214	-	-
62	20	-	194	214	-	-
субаренда части земельного участка кад. №....:845	10	-	11	21	-	-
62	10	-	11	21	-	-
МАВ ПАО	-	-	5	5	-	-
б/н от 01.08.2019 Основной договор	-	-	5	5	-	-
60	-	-	5	5	-	-
МЕЖДУНАРОДНЫЙ АЭРОПОРТ МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ ОАО	356	-	2 025	2 396	-	15
116/2019 от 01.03.2019 116/2019 от 01.03.2019г.	-	-	23	23	-	-
60	-	-	23	23	-	-
134/2019 от 04.04.2019 подготовка по радиационной безопасности (41 чел.)	-	-	197	197	-	-
60	-	-	197	197	-	-
163/2019 от 29.04.2019 Обучение специалистов по ТБ САБ	-	-	418	418	-	-
60	-	-	418	418	-	-
28-42-190008/922/19 от 01.07.2019 обучение персонала САБ ТБ (31 чел.)	-	-	178	178	-	-
60	-	-	178	178	-	-
296/2019 от 22.07.2019 обучение Ворошилова Г.А.	-	-	17	17	-	-
60	-	-	17	17	-	-
303/2019 от 24.07.2019 обучение персонала САБ (8 чел.) профайлинг	-	-	78	78	-	-
60	-	-	78	78	-	-
40-1-190137/758/19/569/19 от 04.06.2019 Договор на оказание платных образовательных услуг	-	-	173	173	-	-
60	-	-	173	173	-	-
40-1-190443 от 20.11.2019 Оказание образовательных услуг	-	-	-	15	-	15
60	-	-	-	15	-	15
60/2019 от 01.03.2019 60/2019 от 01.03.2019г.	-	-	26	26	-	-
60	-	-	26	26	-	-
771/19 от 03.06.2019 обучение СПАСОП (15 чел.)	-	-	75	75	-	-
60	-	-	75	75	-	-
87/2019 от 12.03.2019 87/2019 от 12.03.2019г.	-	-	485	485	-	-
60	-	-	485	485	-	-
Договор № 420/18 Оказание услуг по подготовке персонала	356	-	356	712	-	-
60	356	-	356	712	-	-
МЕЖДУНАРОДНЫЙ АЭРОПОРТ ПЕРМЬ, АО МАП АО	-	-	1 924	1 924	-	-
49/2019/26-10-190097 от 21.02.2019 Продажа ПОЖ тип 1 и 4 аэропорту Перми в связи с аварийной необходимостью	-	-	1 892	1 892	-	-
62	-	-	1 892	1 892	-	-

б/н от 01.11.2019 Основной договор (гостиница)	-	-	32	32	-	-
62	-	-	32	32	-	-
НОВАПОРТ ХОЛДИНГ ООО	-	693 362	41 572	2 401	-	3 053
1/ЧАП от 28.02.2017 сопровождение деятельности	-	207	41 572	41 567	-	202
60	-	207	41 572	41 568	-	202
Договор займа на строительство нового пассажирского терминала внутренних воздушных линий (ВВЛ)	-	693 156	-	2 359	-	3 053
67	-	693 156		2 359	-	3 053
НОВАПОРТ-ОЦО ООО	-	429	27 254	27 3767	-	552
168/2019/28-76-190004 от 06.05.2019 Договор по обеспечению доступа к международной автоматизированной системе розыска багажа «World Trac	-	-	126	140	-	14
60	-	-	126	140	-	14
188/2019 от 01.04.2019 Договор аренды помещения для ГОУ Челябинск	-	-	313	313	-	-
62	-	-	313	313	-	-
201/06-76-180059 от 13.07.2018 Обеспечение пользования платформой общего доступа AirportConnect OPEN(CUTE), для обслуживания пассаж	-	-	6 444	6 787	-	344
60	-	-	6 444	6 787	-	344
28-25-180042 от 02.10.2018 Оказание услуги по информационному и техническому сопровождению сайта АО «Челябинское авиапредприяти	-	314	315	-	1	-
60	-	314	315	-	1	-
28-29-180005/06-29-180035 от 28.04.2018 договор SLA	-	-	18 4967	18 497	-	-
60	-	-	18 4967	18 497	-	-
298/18 от 02.10.2018 Обеспечение доступа к международной автоматизированной системе розыска	-	79	146	66	-	-
60	-	79	146	66	-	-
334/2019/06-76-190079 от 15.08.2019 договор возмездного оказания информационно-технологических услуг с АО «Челябинское авиапредприятие»	-	-	180	288	-	108
60	-		180	288	-	108
380/2019/06-76-19008 от 18.09.2019 Информац. и технич.сопровождение сайта АО «ЧАП»	-		243	379	-	136
60	-		243	379	-	136
390/18 от 14.11.2018 Оказание информационно-технологических услуг	-	35	474	439	-	-
60	-	35	474	439		-
479/2019/06-7-190112 от 09.08.2019 Договоры аренды помещений для ГОУ	-	-	212	167	45	-
62	-	-	212	167	45	-
51/2019 от 22.02.2019 Услуги телефонной связи	-	-	31	27	3	-

62	-	-	31	27	3	-
б/н от 01.12.2019 Основной договор (подарки)	-	-	-	-	-	-
62	-	-	0	-	-	-
Договор 06-7-180031/87 Аренда недвижимого имущества	-	-	178	178	-	-
62	-	-	178	178	-	-
Основной договор	-	-	94	94	-	-
62	-	-	94	94	-	-
ФИЛИАЛ ООО "НОВАПОРТ Трейдинг" в г. Челябинске	2 529	-	104 798	105 964	1 363	-
12/2019 от 28.01.2019 Продажа ограждения 50-ти метровой зоны на привокзальной площади, фактически используется отделом пар	-	-	364	364	-	-
62	-	-	364	364	-	-
192/19 от 13.05.2019 Оказание услуг по организация парковки транспортных средств клиентов гостиницы	-	-	23	25	-	3
60	-	-	23	25	-	3
272/18 от 01.08.2018 помещение "Флай-бара" - 157,6 кв.м. (ВВЛ 2 этаж)	-	-	2 334	2 334	-	-
62	-	-	2 334	2 334	-	-
320 от 01.12.2017 Аренда помещений аэровокзала (ВВЛ - ресторан "Коза")	-	-	2 896	1 328	1 568	-
62	-	-	2 896	1 328	1 568	-
321 от 01.12.2017 Аренда помещений аэровокзала (ВВЛ 2 этаж - ресторан "Хамовники")	-	-	2 740	2 740	-	-
62	-	-	2 740	2 740	-	-
429 от 28.11.2018 аренда земельных участков, кадастровые номера: 74:36:0106001:59, 74:36:0106001:875	-	-	370	344	26	-
62	-	-	370	344	26	-
438 от 18.12.2017 Субаренда части земельного участка	25	-	560	585		-
62	25	-	560	585		-
503 от 28.12.2018 НПТ: субаренда части земельного участка, кадастровый номер 74:36:0106001:53 (привокзальная площадь)	-	-	196	161	36	-
62	-	-	196	161	36	-
568/2019 от 05.12.2019 Аренда площадей для коммерческого использования в новом терминале ВВЛ	-	-	567	-	567	-
62	-	-	567	-	567	-
Аренда помещений (ВВЛ) №407 от 01.08.2015	-	-	4 783	5 011	-	228
62	-	-	4 783	5 011	-	228
Аренда помещений (МВЛ) №408 от 01.08.2015	-	-	2 233	2 127	106	-
62	-	-	2 233	2 127	106	-
Аренда помещений №155 от 01.05.2015	1 419	-	20 024	21 317	126	-
62	1 419	-	20 024	21 317	126	-

Аренда помещений для КАПО Дьюти Фри №331 от 01.08.2015	-	-	21 534	21 534	-	-
62	-	-	21 534	21 534	-	-
Аренда помещений для КАПО Дьюти Фри №332 от 01.08.2015	1 065	-	15 733	16 187	610	-
62	1 065	-	15 733	16 187	610	-
Аренда помещений для упаковки багажа №247 от 01.06.2015	-	-	20 740	21 727	-	988
62	-	-	20 740	21 727	-	988
б/н от 01.05.2019 Основной договор	-	-	3	3	-	-
60	-	-	3	3	-	-
за пользование правом на распространение рекламы №200 от 01.05.2015	-	-	9 600	10 057	-	457
62	-	-	9600	10 057	-	457
купля-продажа без договора	2	-	-	2	-	-
62	2	-	-	2	-	-
медицинские услуги №42 от 24.02.2016	-	-	49	49	-	-
62	-	-	49	49	-	-
Субаренда земельного участка №268 от 14.05.2015	-	-	9	9	-	-
62	-	-	9	9	-	-
Субаренда части земельного участка № 74:36:0106001:21 (5 670 кв.м.)	-	-	40	40	-	-
62	-	-	40	40	-	-
Субаренда части земельного участка № 74:36:0106001:89 (1 938 кв.м.)	-	-	1	2	-	1
62	-	-	1	2	-	1
Субаренда части земельного участка №437 от 18.12.2017	18	-	-	18	-	-
62	18	-	-	18	-	-
ЧЕЛЯБИНСК КЕЙТРИНГ ООО	825	-	14 509	14 646	688	-
1/2020 от 09.01.2020 Услуги питания при сбойных ситуациях	-	-	-	7	-	7
60	-	-	-	7	-	7
114/2019 от 01.03.2019 Услуги по вывозу отходов 5 класса (не лицензируется), кроме ТКО.	-	-	51	13	38	-
62	-	-	51	13	38	-
393/30-180046 от 25.07.2013 Услуги связи (Телефон)	5	-	37	40	3	-
62	5	-	37	40	3	-
401/30-180045 от 02.08.2013 аренда цеха бортпитания	464	-	8 803	8 967	299	-
62	464	-	8 803	8 967	299	-
489/2019 от 07.10.2019 Организации питания на мероприятиях, а также по заявкам.	-	-	33	46	-	13
60	-	-	33	46	-	13
504/18 от 28.12.2018 Услуги по организации питания	-	-	31	31	-	-
60	-	-	31	31	-	-
аренда транспортных средств с экипажем	151	-	2 822	2 798	174	-
62	151	-	2 822	2 798	174	-
вывоз отходов 1-5 класса	93	-		93	-	-
62	93			93	-	-

доп. меры по пропускному режиму №537 от 28.08.2013	143	-	2 505	2 455	193	-
62	143	-	2 505	2 455	193	-
интернет №473 от 01.11.2013	5	-	10	14	-	-
62	5	-	10	14	-	-
обеспечение питанием при сбойных ситуациях	-	59	185	126	-	-
60	-	59	185	126	-	-
Основной договор	23	-	31	54	-	-
60	23	-	31	54	-	-
Реализация ТМЦ	-	-	-	-	-	-
62	-	-	-	-	-	-
Итого	-	689 970	202 318	2 566 293	-	3 053 944

Общество с ограниченной ответственностью "НОВАПОРТ ХОЛДИНГ" является учредителем общества. В 2019 году Обществом была распределена чистая прибыль за 9 месяцев текущего года и начислены дивиденды Организации в размере 581 494 тыс. руб. Выплачены дивиденды в размере 581 494 тыс. руб. с зачетом встречных однородных обязательств.

В 2018 году Обществом была распределена чистая прибыль за 9 месяцев и начислены дивиденды Организации в размере 526 418 тыс. руб. Выплачены дивиденды в размере 526 418 тыс. руб. с зачетом встречных однородных обязательств.

4.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	47 730	32 179
2	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч	-	-
2.1.	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-
2.2.	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-

№ п/п	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
2.3.	Иные долгосрочные вознаграждения	-	-
	ИТОГО	47 730	32 179

5. Условные факты

В составе оценочных обязательств на 31.12.2019 г. отражен резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в размере 16 523 тыс. руб. и резерв по условным фактам хозяйственной деятельности в размере 5 130 тыс. руб. Информация о величине и движении резерва отражена в Пояснении 7 к бухгалтерскому балансу «Оценочные обязательства».

6. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (Федеральный закон от 23.11.09 № 261-ФЗ (ред. от 12.12.11) «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»).

В 2019 расходы на энергетические ресурсы составили 24 674 тыс. руб.

7. События после отчетной даты

В период подготовки годовой отчетности отсутствовали события после отчетной даты, свидетельствующие о возникновении существенных изменений результатов деятельности Общества.

Прошнуровано, пронумеровано и скреплено печатью

всего 56 (пятьдесят шесть) листов

«26» МАРТА 2020 г.

Генеральный директор ООО «БТБ-консалтинг групп»

_____ /Усов С.А./



Ведущий бухгалтер Авдеенко Н.Ю.