



# Аудиторское заключение независимых аудиторов

**о бухгалтерской отчетности  
Акционерного общества  
«Международный аэропорт Краснодар»  
за 2019 год**



# Аудиторское заключение независимых аудиторов

## Акционеру Акционерного общества «Международный аэропорт Краснодар»

### Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Международный аэропорт Краснодар» (далее – «Компания»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчетов о финансовых результатах, изменениях капитала и движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и пояснительной записки, состоящей из основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Компании по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «*Ответственность аудиторов за аудит бухгалтерской отчетности*» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Компании в соответствии с требованиями независимости, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с требованиями, применимыми в Российской Федерации, и указанным Кодексом. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Аудируемое лицо: АО «Международный аэропорт Краснодар»  
Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц  
за № 1062312025456 13 апреля 2006 года. Свидетельство  
серии 23 № 005140500.

Краснодар, Российская Федерация

Независимый аудитор: АО «КПМГ», компания, зарегистрированная в  
соответствии с законодательством Российской Федерации, член сети  
независимых фирм КПМГ, входящих в ассоциацию KPMG International  
Cooperative ("KPMG International"), зарегистрированную по  
законодательству Швейцарии.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за  
№ 1027700125628

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации  
«Содружество» (СРО ААС). Основной регистрационный номер записи  
в реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006020351.

### Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с РСБУ и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Компании 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 Компанию, прекратить ее 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 бухгалтерской отчетности Компании.

### Ответственность аудиторов за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 бухгалтерской отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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;
- 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 Компании;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Компании 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 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 условия могут привести к тому, что Компания утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли 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 результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимых аудиторов:



Валентина Гнатовская

Акционерное общество «КПМГ»  
Москва, Россия

15 февраля 2020 года

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 20 19 г.

Организация АО "Международный аэропорт "Краснодар"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность аэропортовая  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
Непубличные акционерные общества / Собственность иностранных юридических лиц \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) 350912, Российская Федерация, г.Краснодар  
ул.им.Евдокии Бершанской 355

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по  
ОКВЭД 2  
по ОКОПФ/ОКФС  
по ОКЕИ

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710001    |    |      |
| 31         | 12 | 2019 |
| 95074159   |    |      |
| 2312126429 |    |      |
| 52.23.11   |    |      |
| 12267      | 23 |      |
| 384        |    |      |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ  
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
Акционерное общество "КПМГ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора  
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

|             |               |
|-------------|---------------|
| ИНН         | 7702019950    |
| ОГРН/ОГРНИП | 1027700125628 |

| Пояснения                    | Наименование показателя                                                                             | Код   | На <u>31 декабря</u><br><u>20 19</u> г. | На <u>31 декабря</u><br><u>20 18</u> г. | На <u>31 декабря</u><br><u>20 17</u> г. |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>АКТИВ</b>                 |                                                                                                     |       |                                         |                                         |                                         |
| Приложение 1<br>п. 1.1 - 1.5 | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                                                       |       |                                         |                                         |                                         |
|                              | Нематериальные активы                                                                               | 1110  | 527                                     | -                                       | -                                       |
|                              | в том числе:                                                                                        |       |                                         |                                         |                                         |
| Приложение 1<br>п. 1.5       | незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов |       | 527                                     | -                                       | -                                       |
|                              | Результаты исследований и разработок                                                                | 1120  | -                                       | -                                       | -                                       |
|                              | Нематериальные поисковые активы                                                                     | 1130  | -                                       | -                                       | -                                       |
|                              | Материальные поисковые активы                                                                       | 1140  | -                                       | -                                       | -                                       |
| Приложение 1<br>п. 2.1 - 2.3 | Основные средства                                                                                   | 1150  | 1 616 083                               | 1 455 347                               | 2 059 365                               |
|                              | в том числе:                                                                                        |       |                                         |                                         |                                         |
| Приложение 1<br>п. 2.2       | незавершенное строительство                                                                         | 11501 | 221 073                                 | 188 460                                 | 199 344                                 |
|                              | Доходные вложения в материальные ценности                                                           | 1160  | -                                       | -                                       | -                                       |
| Приложение 1<br>п. 3.1 - 3.2 | Финансовые вложения                                                                                 | 1170  | 1 480 185                               | 100 799                                 | -                                       |
| Пояснения 5.8                | Отложенные налоговые активы                                                                         | 1180  | 108 556                                 | 116 527                                 | 31 660                                  |
| Пояснения 5.2.1              | Прочие внеоборотные активы                                                                          | 1190  | 57 670                                  | 83 780                                  | 111 771                                 |
|                              | Итого по разделу I                                                                                  | 1100  | 3 263 021                               | 1 756 453                               | 2 202 796                               |
| <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>  |                                                                                                     |       |                                         |                                         |                                         |
| Приложение 1<br>п.4.1 - 4.2  | Запасы                                                                                              | 1210  | 84 980                                  | 109 836                                 | 116 037                                 |
|                              | в том числе:                                                                                        |       |                                         |                                         |                                         |
|                              | материалы для продажи                                                                               | 1211  | -                                       | 8 390                                   | 8 200                                   |
|                              | расходы будущих периодов                                                                            | 1212  | 4 210                                   | 10 992                                  | 4 906                                   |
|                              | товары отгруженные                                                                                  | 1213  | -                                       | -                                       | -                                       |
|                              | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                                           | 1220  | 4 811                                   | 1 119                                   | 986                                     |
| Приложение 1<br>п. 5.1 - 5.2 | Дебиторская задолженность                                                                           | 1230  | 244 493                                 | 143 730                                 | 175 754                                 |
|                              | в том числе:                                                                                        |       |                                         |                                         |                                         |
|                              | долгосрочная                                                                                        | 1231  | 99                                      | 1 314                                   | -                                       |
|                              | краткосрочная                                                                                       | 1232  | 244 394                                 | 142 416                                 | 175 754                                 |
| Приложение 1<br>п. 3.1 - 3.2 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)                                          | 1240  | -                                       | -                                       | -                                       |
| Пояснения 5.5                | Денежные средства и денежные эквиваленты                                                            | 1250  | 5 375 905                               | 5 702 921                               | 4 138 914                               |
|                              | Прочие оборотные активы                                                                             | 1260  | -                                       | -                                       | -                                       |
|                              | Итого по разделу II                                                                                 | 1200  | 5 710 189                               | 5 957 606                               | 4 431 691                               |
|                              | <b>БАЛАНС</b>                                                                                       | 1600  | <b>8 973 210</b>                        | <b>7 714 059</b>                        | <b>6 634 487</b>                        |

| Пояснения     | Наименование показателя                                      | Код         | На 31 декабря<br>20 19 г. | На 31 декабря<br>20 18 г. | На 31 декабря<br>20 17 г. |
|---------------|--------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|               | <b>ПАССИВ</b>                                                |             |                           |                           |                           |
|               | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                |             |                           |                           |                           |
|               | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады) | 1310        | 315                       | 315                       | 315                       |
|               | Собственные акции, выкупленные у акционеров                  | 1320        | ( - )                     | ( - )                     | ( - )                     |
|               | Переоценка внеоборотных активов                              | 1340        | -                         | -                         | -                         |
|               | Добавочный капитал (без переоценки)                          | 1350        | 5 066                     | 5 066                     | 5 066                     |
|               | Резервный капитал                                            | 1360        | 16                        | 16                        | 16                        |
|               | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                 | 1370        | 8 227 805                 | 6 980 013                 | 5 876 908                 |
|               | Итого по разделу III                                         | 1300        | 8 233 202                 | 6 985 410                 | 5 882 305                 |
|               | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                        |             |                           |                           |                           |
|               | Заемные средства                                             | 1410        | -                         | -                         | -                         |
| Пояснения 5.8 | Отложенные налоговые обязательства                           | 1420        | 66 587                    | 67 007                    | 66 751                    |
| п.7           | Оценочные обязательства                                      | 1430        | -                         | -                         | 6 885                     |
|               | Прочие обязательства                                         | 1450        | -                         | -                         | -                         |
|               | Итого по разделу IV                                          | 1400        | 66 587                    | 67 007                    | 73 636                    |
|               | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                        |             |                           |                           |                           |
|               | Заемные средства                                             | 1510        | -                         | -                         | -                         |
| п.5.3 - 5.4   | Кредиторская задолженность                                   | 1520        | 573 472                   | 489 800                   | 435 874                   |
|               | Доходы будущих периодов                                      | 1530        | 77                        | 89                        | 101                       |
| п.7           | Оценочные обязательства                                      | 1540        | 95 061                    | 169 779                   | 240 603                   |
|               | Прочие обязательства                                         | 1550        | 4 811                     | 1 974                     | 1 968                     |
|               | Итого по разделу V                                           | 1500        | 673 421                   | 661 642                   | 678 546                   |
|               | <b>БАЛАНС</b>                                                | <b>1700</b> | <b>8 973 210</b>          | <b>7 714 059</b>          | <b>6 634 487</b>          |

Руководитель

" 15 "

февраля

20 20 г.

(подпись)

Алтынник Д.Н.  
(расшифровка подписи)

(по доверенности № 144 от 20.11.2019г.)



# Отчет о финансовых результатах

за январь-декабрь 20 19

Организация АО "Международный аэропорт "Краснодар"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность аэропортовая

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличные акционерные общества / Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2019 |
| 95074159   |    |      |
| 2312126429 |    |      |
| 52.23.11   |    |      |
| 12267      | 23 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения       | Наименование показателя                            | Код  | За январь-декабрь 20 19 г. | За январь-декабрь 20 18 г. |
|-----------------|----------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|
| Пояснения 5.6.1 | Выручка                                            | 2110 | 3 866 141                  | 3 710 321                  |
| Пояснения 5.7.1 | Себестоимость продаж                               | 2120 | (1 662 328)                | (1 799 156)                |
|                 | Валовая прибыль (убыток)                           | 2100 | 2 203 813                  | 1 911 165                  |
|                 | Коммерческие расходы                               | 2210 | -                          | -                          |
| Пояснения 5.7.2 | Управленческие расходы                             | 2220 | (496 655)                  | (417 069)                  |
|                 | Прибыль (убыток) от продаж                         | 2200 | 1 707 158                  | 1 494 096                  |
|                 | Доходы от участия в других организациях            | 2310 | -                          | -                          |
|                 | Проценты к получению                               | 2320 | 366 194                    | 263 750                    |
|                 | Проценты к уплате                                  | 2330 | -                          | -                          |
| Пояснения 5.6.2 | Прочие доходы                                      | 2340 | 90 121                     | 363 911                    |
| Пояснения 5.7.3 | Прочие расходы                                     | 2350 | (538 384)                  | (721 908)                  |
|                 | Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2300 | 1 625 089                  | 1 399 849                  |
|                 | Текущий налог на прибыль                           | 2410 | (377 343)                  | (374 437)                  |
|                 | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (59 876)                   | (9 856)                    |
| Пояснения 5.8   | Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430 | 420                        | (256)                      |
| Пояснения 5.8   | Изменение отложенных налоговых активов             | 2450 | (7 971)                    | 84 867                     |
|                 | Прочее                                             | 2460 | 7 597                      | (6 918)                    |
|                 | Чистая прибыль (убыток)                            | 2400 | 1 247 792                  | 1 103 105                  |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                       | Код  | За январь-декабрь 20 19 г. | За январь-декабрь 20 18 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 | -                          | -                          |
|           | Совокупный финансовый результат периода                                                       | 2500 | 1 247 792                  | 1 103 105                  |
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>                                                                              |      |                            |                            |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                             | 2900 | 11,90                      | 10,52                      |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                        | 2910 | 11,90                      | 10,52                      |

Руководитель

(подпись)

Алтынник Д.Н.

(расшифровка подписи)

(по доверенности № 144 от 20.11.2019г.)

" 15 " февраля 20 20 г.



Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н

**Отчет об изменениях капитала**  
**за 20 19 г.**

|                                                                              |                                        |                          |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|
|                                                                              |                                        | Форма по ОКУД            |
|                                                                              |                                        | Дата (число, месяц, год) |
| Организация                                                                  | АО "Международный аэропорт "Краснодар" | по ОКПО                  |
| Идентификационный номер налогоплательщика                                    |                                        | ИНН                      |
| Вид экономической деятельности                                               | Деятельность аэропортовая              | по ОКВЭД 2               |
| Организационно-правовая форма/форма собственности                            |                                        |                          |
| Непубличные акционерные общества / Собственность иностранных юридических лиц |                                        | по ОКОПФ/ОКФС            |
| Единица измерения: тыс. руб.                                                 |                                        | по ОКЕИ                  |

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2019 |
| 95074159   |    |      |
| 2312126429 |    |      |
| 52.23.11   |    |      |
| 12267      | 23 |      |
| 384        |    |      |

## 1. Движение капитала

| Наименование показателя                                    | Код  | Уставный капитал | Собственные акции,<br>выкупленные<br>у акционеров | Добавочный<br>капитал | Резервный<br>капитал | Нераспределенная<br>прибыль (непокрытый<br>убыток) | Итого     |
|------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------------------------------|-----------|
| Величина капитала на 31 декабря 20 <u>17</u> г.            | 3100 | 315              | ( - )                                             | 5 066                 | 16                   | 5 876 908                                          | 5 882 305 |
| <u>За 20 18 г.</u>                                         |      |                  |                                                   |                       |                      |                                                    |           |
| Увеличение капитала - всего:                               | 3210 | -                | -                                                 | -                     | -                    | 1 103 105                                          | 1 103 105 |
| в том числе:                                               |      |                  |                                                   |                       |                      |                                                    |           |
| чистая прибыль                                             | 3211 | x                | x                                                 | x                     | x                    | 1 103 105                                          | 1 103 105 |
| 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 | -                | -                                                 | -                     | -                    | -                                                  | -         |

| Наименование показателя                                        | Код  | Уставный капитал | Собственные акции,<br>выкупленные<br>у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная<br>прибыль (непокрытый<br>убыток) | Итого     |
|----------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------------|-----------|
| Уменьшение капитала - всего:                                   | 3220 | ( - )            | -                                                 | ( - )              | ( - )             | ( - )                                              | ( - )     |
| в том числе:                                                   |      |                  |                                                   |                    |                   |                                                    |           |
| убыток                                                         | 3221 | x                | x                                                 | x                  | x                 | -                                                  | ( - )     |
| переоценка имущества                                           | 3222 | x                | x                                                 | ( - )              | x                 | ( - )                                              | ( - )     |
| расходы, относящиеся непосредственно на<br>уменьшение капитала | 3223 | x                | x                                                 | ( - )              | x                 | ( - )                                              | ( - )     |
| уменьшение номинальной стоимости акций                         | 3224 | ( - )            | -                                                 | -                  | x                 | -                                                  | ( - )     |
| уменьшение количества акций                                    | 3225 | ( - )            | -                                                 | -                  | x                 | -                                                  | ( - )     |
| реорганизация юридического лица                                | 3226 | -                | -                                                 | -                  | -                 | -                                                  | ( - )     |
| дивиденды                                                      | 3227 | x                | x                                                 | x                  | x                 | ( - )                                              | ( - )     |
| Изменение добавочного капитала                                 | 3230 | x                | x                                                 | -                  | -                 | -                                                  | x         |
| Изменение резервного капитала                                  | 3240 | x                | x                                                 | x                  | -                 | -                                                  | x         |
| Величина капитала на 31 декабря 20 <u>18</u> г.                | 3200 | 315              | ( - )                                             | 5 066              | 16                | 6 980 013                                          | 6 985 410 |
| <u>За 20 19 г.</u>                                             |      |                  |                                                   |                    |                   |                                                    |           |
| Увеличение капитала - всего:                                   | 3310 |                  | -                                                 |                    | -                 | 1 247 792                                          | 1 247 792 |
| в том числе:                                                   |      |                  |                                                   |                    |                   |                                                    |           |
| чистая прибыль                                                 | 3311 | x                | x                                                 | x                  | x                 | 1 247 792                                          | 1 247 792 |
| переоценка имущества                                           | 3312 | x                | x                                                 | -                  | x                 | -                                                  | -         |
| доходы, относящиеся непосредственно на<br>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 | ( - )            | -                                                 | ( - )              | ( - )             | ( - )                                              | ( - )     |
| в том числе:                                                   |      |                  |                                                   |                    |                   |                                                    |           |
| убыток                                                         | 3321 | x                | x                                                 | x                  | x                 | ( - )                                              | ( - )     |
| переоценка имущества                                           | 3322 | x                | x                                                 | ( - )              | x                 | ( - )                                              | ( - )     |
| расходы, относящиеся непосредственно на<br>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                 | ( - )                                              | ( - )     |
| Изменение добавочного капитала                                 | 3330 | x                | x                                                 | -                  | -                 | -                                                  | x         |
| Изменение резервного капитала                                  | 3340 | x                | x                                                 | x                  | -                 | -                                                  | x         |
| Величина капитала на 31 декабря 20 <u>19</u> г.                | 3300 | 315              | ( - )                                             | 5 066              | 16                | 8 227 805                                          | 8 233 202 |

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

| Наименование показателя                                                                    | Код  | На 31 декабря<br>20 17 г. | Изменения капитала за 20 18 г.     |                       | На 31 декабря<br>20 18 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|------------------------------------|-----------------------|---------------------------|
|                                                                                            |      |                           | за счет чистой прибыли<br>(убытка) | за счет иных факторов |                           |
| <b>Капитал - всего</b>                                                                     |      |                           |                                    |                       |                           |
| до корректировок                                                                           | 3400 | 5 882 305                 | 1 103 105                          | -                     | 6 985 410                 |
| корректировка в связи с:                                                                   |      |                           |                                    |                       |                           |
| изменением учетной политики                                                                | 3410 | -                         | -                                  | -                     | -                         |
| исправлением ошибок                                                                        | 3420 | -                         | -                                  | -                     | -                         |
| после корректировок                                                                        | 3500 | 5 882 305                 | 1 103 105                          | -                     | 6 985 410                 |
| <b>в том числе:</b>                                                                        |      |                           |                                    |                       |                           |
| <b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>                                       |      |                           |                                    |                       |                           |
| до корректировок                                                                           | 3401 | 5 876 908                 | 1 103 105                          | -                     | 6 980 013                 |
| корректировка в связи с:                                                                   |      |                           |                                    |                       |                           |
| изменением учетной политики                                                                | 3411 | -                         | -                                  | -                     | -                         |
| исправлением ошибок                                                                        | 3421 | -                         | -                                  | -                     | -                         |
| после корректировок                                                                        | 3501 | 5 876 908                 | 1 103 105                          | -                     | 6 980 013                 |
| <b>другие статьи капитала, по которым<br/>осуществлены корректировки:<br/>(по статьям)</b> |      |                           |                                    |                       |                           |
| до корректировок                                                                           | 3402 | 5 397                     | -                                  | -                     | 5 397                     |
| корректировка в связи с:                                                                   |      |                           |                                    |                       |                           |
| изменением учетной политики                                                                | 3412 | -                         | -                                  | -                     | -                         |
| исправлением ошибок                                                                        | 3422 | -                         | -                                  | -                     | -                         |
| после корректировок                                                                        | 3502 | 5 397                     | -                                  | -                     | 5 397                     |

## 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря<br>20 19 г. | На 31 декабря<br>20 18 г. | На 31 декабря<br>20 17 г. |
|-------------------------|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 8 233 279                 | 6 985 499                 | 5 882 406                 |

Руководитель \_\_\_\_\_ Алтынник Д.Н. (по доверенности № 144 от 20.11.2019г.)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 20 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2019г.**

Организация Акционерное общество "Международный аэропорт "Краснодар"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Деятельность аэропортовая

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

Непубличные акционерные общества / Собственность иностранных юридических лиц \_\_\_\_\_

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

Дата (число, месяц, год) 31 12 2019

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по \_\_\_\_\_

ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_

по ОКПОФ / ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710005    |    |      |
| 31         | 12 | 2019 |
| 95074159   |    |      |
| 2312126429 |    |      |
| 52.23.11   |    |      |
| 12267      | 23 |      |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя                                                    | Код         | За Январь - Декабрь 2019г. | За Январь - Декабрь 2018г. |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                 |             |                            |                            |
| <b>Поступления - всего</b>                                                 | <b>4110</b> | <b>4 126 795</b>           | <b>3 909 847</b>           |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4110) |             | -                          | -                          |
| в том числе:                                                               |             |                            |                            |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                               | 4111        | 3 488 654                  | 3 263 122                  |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4111) |             | -                          | -                          |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,                          | 4112        | 212 120                    | 210 714                    |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4112) |             | -                          | -                          |
| от перепродажи финансовых вложений                                         | 4113        | -                          | -                          |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4113) |             | -                          | -                          |
| прочие поступления                                                         | 4119        | 426 021                    | 436 011                    |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4119) |             | -                          | -                          |
| <b>Платежи - всего</b>                                                     | <b>4120</b> | <b>(2 276 631)</b>         | <b>(2 275 416)</b>         |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4120)   |             | (133 643)                  | (181 359)                  |
| в том числе:                                                               |             |                            |                            |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги              | 4121        | (829 642)                  | (874 370)                  |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4121)   |             | (133 643)                  | (181 265)                  |
| в связи с оплатой труда работников                                         | 4122        | (997 815)                  | (1 002 413)                |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4122)   |             | -                          | -                          |
| процентов по долговым обязательствам                                       | 4123        | -                          | -                          |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4123)   |             | -                          | -                          |
| налога на прибыль организаций                                              | 4124        | (368 051)                  | (361 563)                  |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4124)   |             | -                          | -                          |
| прочие платежи                                                             | 4129        | (81 123)                   | (37 070)                   |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4129)   |             | -                          | (94)                       |
| <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>                         | <b>4100</b> | <b>1 850 164</b>           | <b>1 634 431</b>           |

| Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За Январь -<br>Декабрь 2019г. | За Январь -<br>Декабрь 2018г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |                               |                               |
| <b>Поступления - всего</b>                                                                                                          | 4210 | -                             | 168 712                       |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4210)                                                          |      | -                             | -                             |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                               |                               |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211 | -                             | 160 566                       |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4211)                                                          |      | -                             | -                             |
| от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                 | 4212 | -                             | -                             |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4212)                                                          |      | -                             | -                             |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | -                             | -                             |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4213)                                                          |      | -                             | -                             |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | -                             | -                             |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4214)                                                          |      | -                             | -                             |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | -                             | 8 146                         |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4219)                                                          |      | -                             | -                             |
| <b>Платежи - всего</b>                                                                                                              | 4220 | (1 977 780)                   | (458 674)                     |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4220)                                                            |      | -                             | -                             |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                               |                               |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (362 986)                     | (349 626)                     |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4221)                                                            |      | -                             | -                             |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                                    | 4222 | -                             | -                             |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4222)                                                            |      | -                             | -                             |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (1 614 794)                   | (109 048)                     |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4223)                                                            |      | -                             | -                             |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224 | -                             | -                             |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4224)                                                            |      | -                             | -                             |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | -                             | -                             |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4229)                                                            |      | -                             | -                             |
| <b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>                                                                           | 4200 | (1 977 780)                   | (289 962)                     |

| Наименование показателя                                                                                                   | Код  | За Январь -<br>Декабрь 2019г. | За Январь - Декабрь<br>2018г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                             |      |                               |                               |
| <b>Поступления - всего</b>                                                                                                | 4310 | -                             | -                             |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4310)                                                |      | -                             | -                             |
| в том числе:                                                                                                              |      |                               |                               |
| получение кредитов и займов                                                                                               | 4311 | -                             | -                             |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4311)                                                |      | -                             | -                             |
| денежных вкладов собственников (участников)                                                                               | 4312 | -                             | -                             |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4312)                                                |      | -                             | -                             |
| от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                | 4313 | -                             | -                             |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4313)                                                |      | -                             | -                             |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.                                                       | 4314 | -                             | -                             |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4314)                                                |      | -                             | -                             |
| прочие поступления                                                                                                        | 4319 | -                             | -                             |
| в том числе поступления дочерних, зависимых и основных обществ (стр. 4319)                                                |      | -                             | -                             |
| <b>Платежи - всего</b>                                                                                                    | 4320 | -                             | -                             |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4320)                                                  |      | -                             | -                             |
| в том числе:                                                                                                              |      |                               |                               |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | -                             | -                             |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4321)                                                  |      | -                             | -                             |
| на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                        | 4322 | -                             | -                             |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4322)                                                  |      | -                             | -                             |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | -                             | -                             |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4323)                                                  |      | -                             | -                             |
| прочие платежи                                                                                                            | 4329 | -                             | -                             |
| в том числе платежи дочерним, зависимым и основным обществам (стр. 4329)                                                  |      | -                             | -                             |
| <b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>                                                                     | 4300 | -                             | -                             |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>                                                                         | 4400 | (127 616)                     | 1 344 469                     |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | 4450 | 5 702 921                     | 4 138 914                     |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>                                        | 4500 | 5 375 905                     | 5 702 921                     |
| <b>Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю</b>                                           | 4490 | (199 400)                     | 219 538                       |

Руководитель

(подпись)

15 февраля 2020 г.

Алтынник Д.Н.

(расшифровка подписи)

(по доверенности № 144 от 20.11.2019г.)



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и  
отчету о финансовых результатах  
АО «Международный аэропорт «Краснодар»  
(АО «МАКр»)  
за 2019год**

## СОДЕРЖАНИЕ

|                                                                                                                |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ .....                                                                                       | 3  |
| 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ .....                                                                   | 5  |
| 2.1 Основные средства и незавершенное строительство .....                                                      | 5  |
| 2.2 Запасы .....                                                                                               | 6  |
| 2.3 Финансовые вложения .....                                                                                  | 6  |
| 2.4 Займы и кредиты .....                                                                                      | 7  |
| 2.5 Оценочные обязательства .....                                                                              | 7  |
| 2.6 Отложенные налоги .....                                                                                    | 7  |
| 2.7 Выручка, прочие доходы .....                                                                               | 7  |
| 2.8 Себестоимость оказанных услуг, управленческие расходы, прочие расходы .....                                | 7  |
| 2.9 Связанные стороны .....                                                                                    | 7  |
| 3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2020 ГОДУ .....                                                                | 7  |
| 4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2019 ГОДУ .....                                                                | 8  |
| 5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ<br>ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД .....                 | 8  |
| 5.1 Основные средства .....                                                                                    | 8  |
| 5.2 Прочие внеоборотные активы .....                                                                           | 8  |
| 5.3 Финансовые вложения .....                                                                                  | 9  |
| 5.4 Информация о рисках хозяйственной деятельности .....                                                       | 9  |
| 5.5 Денежные средства и денежные эквиваленты .....                                                             | 11 |
| 5.6 Доходы .....                                                                                               | 11 |
| 5.7 Расходы .....                                                                                              | 12 |
| 5.8 Учет расходов по налогу на прибыль .....                                                                   | 13 |
| 5.9 Сведения об аффилированных лицах и связанных сторонах .....                                                | 15 |
| 5.10 Пояснения к отчету о движении денежных средств .....                                                      | 16 |
| 5.11 Иная информация, обязательная для раскрытия и информация, сопутствующая<br>бухгалтерской отчетности ..... | 16 |
| 5.12 События после отчетной даты .....                                                                         | 17 |
| 6. Приложение №1 .....                                                                                         | 18 |

## 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

### 1.1 Основная информация

**Полное официальное наименование Организации:** акционерное общество «Международный аэропорт «Краснодар».

**Сокращенное наименование Организации:** АО «Международный аэропорт «Краснодар».

**Юридический адрес Организации:** 350912, г. Краснодар, ул. им. Евдокии Бершанской, 355.

**Почтовый адрес Организации:** 350912, г. Краснодар, ул. им. Евдокии Бершанской, 355.

**Постановка на учет в ФНС:** свидетельство о постановке на учет юридического лица по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 23 № 005140500 от 13.04.2006 г., выдано ИФНС № 5 по г. Краснодару.

**Организация внесена в единый государственный реестр юридических лиц:** свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, за основным государственным номером 1062312025456, выдано ИФНС № 5 по г. Краснодару, серия 23 №005140500.

02 июля 2015 года Общество изменило организационно-правовую форму с ОАО «Международный аэропорт «Краснодар» на АО «Международный аэропорт «Краснодар». Решением единственного акционера от 02.07.2015 года была утверждена новая редакция Устава предприятия, о чем в Едином государственном реестре юридических лиц 13.07.2015 года внесена запись регистрации за номером 2152312134016, Свидетельством о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 23 № 009222805.

**Сведения о реестродержателе:** акционерное общество «Межрегиональный регистраторский центр», ИНН 1901003859 КПП 770901001, юридический адрес:105062, Российская Федерация, г. Москва, Подсосенский переулок, д. 26. стр. 2.

**Основными видами деятельности Общества, согласно уставу, являются:**

- осуществление аэропортовой деятельности по обеспечению взлета, посадки, руления, стоянки воздушных судов;
- осуществление комплекса мероприятий по наземному обслуживанию воздушных судов;
- осуществление обеспечения обслуживания пассажиров, багажа, почты, грузов на внутренних и международных авиалиниях;
- осуществление деятельности по обеспечению авиационной безопасности;
- осуществление медицинской деятельности, включая экспертную медицинскую деятельность и медицинское обеспечение полетов;
- предоставление услуг связи;
- осуществления проектирования и строительства зданий и сооружений;
- сдача земельных участков, зданий, объектов, производственных помещений, оборудования в аренду;
- д.р.

За отчетный период среднесписочная численность работающих в обществе составляет 1 414 человек (2018 г.- 1 565 человек).

### 1.2 Сведения об аудиторе

Аудитором общества является Акционерное общество «КПМГ».

**Место нахождения (юридический адрес):** 129110, город Москва, Олимпийский проспект д. 16, стр. 5, этаж 3, помещение I, комната 24е.

**Почтовый адрес:** 123112, город Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок «С», этаж 31.

**Государственная регистрация:** Зарегистрировано Московской регистрационной палатой. Свидетельство от 25 мая 1992 года № 011.585. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 39 по городу Москве за № 1027700125628 13 августа 2002 года. Свидетельство серии 77 № 005721432.

**Членство в саморегулируемой организации аудиторов:** член Саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» (Ассоциация). Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603053203.

### 1.3 Сведения о собственниках

Единственный акционер общества - Компания «Transport AMD-2 Limited», республика Кипр.

### 1.4 Состав органов управления Общества

#### Совет директоров общества

На основании Решения единственного акционера АО «МАКр» от 30 июня 2018 г. в состав совета директоров входят:

1. Васильченко Алексей Игоревич;
2. Шаурова Екатерина Николаевна;
3. Урманова Елена Рустамовна;
4. Сергеев Леонид Владимирович;
5. Шубейко Игорь Евгеньевич.

На основании Решения единственного акционера АО «МАКр» от 30 июня 2019 г. в состав совета директоров входят:

1. Шаркаева Ангелина Владимировна;
2. Ищенко Ирина Николаевна;
3. Урманова Елена Рустамовна;
4. Стрижекоза Николай Иванович;
5. Шубейко Игорь Евгеньевич.

На основании Решения единственного акционера АО «МАКр» от 30 июня 2018 г. в состав ревизионной комиссии входят:

1. Рыбальченко Александр Николаевич;
2. Галацан Татьяна Геннадьевна;
3. Волкова Наталья Михайловна.

На основании Решения единственного акционера АО «МАКр» от 30 июня 2019 г. в состав ревизионной комиссии входят:

- 0.1. \_\_\_\_\_ Рыбальченко Александр Николаевич;
- 0.2. \_\_\_\_\_ Галацан Татьяна Геннадьевна;
- 0.3. \_\_\_\_\_ Волкова Наталья Михайловна.

**Функции единоличного исполнительного органа Общества** осуществляются компанией ООО «Базэл Аэро», в соответствии с договором от 2009 года.

Курсы валют на 31.12.2018 года:

- Доллар США **69,4706** руб.
- Евро **79,4605** руб.

Курсы валют на 31.12.2019 года:

- Доллар США **61,9057** руб.
- Евро **69,3406** руб.

## **2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

При ведении бухгалтерского учета АО «Международный Аэропорт «Краснодар» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Приказами Управляющей компании ООО «Базэл Аэро» № 137 от 31.12.2018 г. утверждена Учетная Политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2019 год, № 42/2 от 26.04.2019г., № 90 от 30.09.2019г., № 91 от 30.09.2019г. и № 123/1 от 10.12.2019г. внесены изменения и дополнения в утвержденную Учетная Политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2019 год АО «Международный аэропорт «Краснодар».

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

### **2.1 Основные средства и незавершенное строительство**

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

- 2.1.1 Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.
- 2.1.2 Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями.
- 2.1.3 Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
- 2.1.4 Способ начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств – линейный. Ежемесячно линейным способом по каждому объекту основных средств в течение всего срока полезного использования в размере 1/12 годовой суммы. Принятые Обществом сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) следующие:

| Наименование группы ОС                              | Сроки полезного использования объектов, принятых в эксплуатацию в отчетном периоде |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Здания                                              | 61 мес.                                                                            |
| Сооружения                                          | 61 мес.-361 мес.                                                                   |
| Машины и оборудование (кроме офисного оборудования) | 25 мес.- 181 мес.                                                                  |
| Офисное оборудование                                | 25 мес.                                                                            |
| Производственный и хозяйственный инвентарь          | 37 мес. - 85 мес.                                                                  |
| Транспортные средства                               | 37 мес.-181 мес.                                                                   |

## 2.2 Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

- 2.2.1 Единицей бухгалтерского учета материально производственных запасов является номенклатурный объект.
- 2.2.2 Материально-производственные запасы и товары отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости приобретения.
- 2.2.3 При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

## 2.3 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. №126н.

- 2.3.1 Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений, является однородная совокупность финансовых вложений.
- 2.3.2 У Общества имеются как финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, так и финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость определяется. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, согласно п. 21 ПБУ 19/02 отражены в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, согласно п. 20 ПБУ 19/02 отражены в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату (дату приобретения).
- 2.3.3 По долговым ценным бумагам и предоставленным займам Общество не составляет расчет их оценки по дисконтированной стоимости.
- 2.3.4 При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п.26 ПБУ 19/02). При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из последней оценки (п.30 ПБУ 19/02).
- 2.3.5 Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки финансовых вложений при их выбытии, т.е. по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений и по текущей рыночной стоимости.

## **2.4 Займы и кредиты**

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

## **2.5 Оценочные обязательства**

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

- 2.5.1 Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату.
- 2.5.2 При признании оценочного обязательства его величина относится на прочие расходы.
- 2.5.3 В случае если предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства превышает 12 месяцев после отчетной даты, такое оценочное обязательство оценивается по стоимости, определяемой путем дисконтирования его величины (приведенная стоимость)

## **2.6 Отложенные налоги**

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

## **2.7 Выручка, прочие доходы**

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

## **2.8 Себестоимость оказанных услуг, управленческие расходы, прочие расходы**

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

## **2.9 Связанные стороны**

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

## **3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2020 ГОДУ**

В Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 год внесены следующие изменения:

- определение/изменение способа/метода учета расчетов по налогу на прибыль (ПБУ 18/02) (Раздел 7.18);
- определение порядка учета долгосрочных активов к продаже (Раздел 7).

В Учетную политику для целей налогового учета на 2020 год внесены следующие существенные изменения:

- отказ от создания резерва на выплату вознаграждений по итогам работы за год (Приложение к Учетной политике на 2016 г., Приказ № 103 от 31.12.2015).

#### **4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2019 ГОДУ**

В Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2019 год внесены следующие изменения:

- определение порядка отражения в учете операций по доходам и расходам прошлого периода (Раздел 7.20);
- определение порядка по отражению в учете результатов выездных и камеральных налоговых проверок (Раздел 7.21);
- изменение в п.1.4.3 Инструкции по созданию резервов по сомнительным долгам (Приложение к Учетной политике на 2017г., приказ №119/1 от 30.12.2016г.) в части исключения балансового счета учета;
- определение порядка по отражению в учете и отчетности еврооблигаций, обращающихся на ОРЦБ (Приложение к Учетной политике на 2019 г.)

В Учетную политику для целей налогового учета на 2019 год внесены следующие существенные изменения:

- изменение налоговых ставок по НДС: 20% - основная ставка (вместо 18%); 20/120 - расчетная ставка (вместо 18/118); 16,67 - расчетная ставка (вместо 15,25) (Раздел 11);
- утверждена методика (порядок) определения суммы налога, относящиеся к услугам, приобретенным для реализации услуг, операции по реализации которых облагаются по налоговой ставке 0 процентов (Раздел 11);
- изменение объекта налогообложения для расчета налога на имущество (Раздел 10);
- определение налоговых последствий при приобретении финансовых вложений еврооблигаций, обращающихся на ОРЦБ (Приложение к Учетной политике на 2019 г.)

#### **5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД**

##### **5.1 Основные средства**

- 5.1.1 Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, представлены сроком одним земельным участком, балансовая стоимость которых 107 150 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2019 (31.12.2018: 4 750 тыс.руб.).
- 5.1.2 Общество получило по договорам аренды основные средства, которые в соответствии с данными договорами числятся на балансе арендодателя. Забалансовая стоимость данных объектов составляет 1 192 629 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2019 (31.12.2018: 1 344 196 тыс.руб.).
- 5.1.3 Затраты на незавершенное строительство составляют 221 073 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2019. Основные затраты относятся к строительству аэровокзального комплекса и объектов служебно-технической территории аэропорт Краснодар в сумме 143 270 тыс.руб.

##### **5.2 Прочие внеоборотные активы**

- 5.2.1 Сведения о прочих внеоборотных активах в составе строки 1190 бухгалтерского баланса представлены в Таблице № 1.

Таблица № 1

| Прочие внеоборотные активы            | На 31.12.2018г.<br>тыс. руб. | На 31.12.2019г.<br>тыс. руб. |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Авансы, выданные под строительство ОС | 37 235                       | 7 090                        |
| Прочие внеоборотные активы            | 46 545                       | 50 580                       |
| <b>Итого</b>                          | <b>83 780</b>                | <b>57 670</b>                |

### 5.3 Финансовые вложения

- 5.3.1 В составе финансовых вложений Общества учтены предоставленные другим организациям займы, вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, приобретенные еврооблигации, обращающиеся на ОРЦБ. Детальная информация представлена в Таблице № 2.
- 5.3.2 По финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, и были обнаружены признаки обесценения, был создан оценочный резерв под обесценение.
- 5.3.3 В состав финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, входят еврооблигации, по остальным финансовым вложениям рыночная стоимость не определяется

Таблица № 2

| Вид финансовых вложений         | Валюта | % ставка | На 01.01.2019                                                            |                                   |                                 | На 31.12.2019                                                            |                                   |                                 |
|---------------------------------|--------|----------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
|                                 |        |          | Первоначальная стоимость (с учетом накопленной корректировки), тыс. руб. | Резерв под обесценение, тыс. руб. | Балансовая стоимость, тыс. руб. | Первоначальная стоимость (с учетом накопленной корректировки), тыс. руб. | Резерв под обесценение, тыс. руб. | Балансовая стоимость, тыс. руб. |
| Акции других организаций        | Рубль  | -        | 510                                                                      | (510)                             | -                               | 510                                                                      | (510)                             | -                               |
| Займы выданные прочим компаниям | Рубль  | 7        | 100 799                                                                  | -                                 | 100 799                         | 183 305                                                                  | (183 305)                         | -                               |
| Еврооблигации ВЭБ               | Евро   | 4,032    | -                                                                        | -                                 | -                               | 680 429                                                                  | -                                 | 680 429                         |
| Еврооблигации Минфин            | Евро   | 2,875    | -                                                                        | -                                 | -                               | 600 809                                                                  | -                                 | 600 809                         |
| Еврооблигации Газпром           | Евро   | 4,364    | -                                                                        | -                                 | -                               | 198 947                                                                  | -                                 | 198 947                         |
| <b>Итого</b>                    |        |          | <b>101 309</b>                                                           | <b>(510)</b>                      | <b>100 799</b>                  | <b>1 664 000</b>                                                         | <b>(183 815)</b>                  | <b>1 480 185</b>                |

### 5.4 Информация о рисках хозяйственной деятельности

#### 5.4.1 Основные принципы управления рисками

Совет директоров несет общую ответственность за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы.

Политика Общества по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества. Общество устанавливает стандарты и процедуры обуче-

ния и управления с целью создания упорядоченной и действенной системы контроля, в которой все работники понимают свою роль и обязанности.

#### 5.4.2 Кредитный риск

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств и возникает, главным образом, в связи с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью покупателей.

Подверженность Общества кредитному риску в основном зависит от индивидуальных характеристик каждого покупателя/клиента. Однако руководство также учитывает факторы, которые могут оказать влияние на кредитный риск клиентской базы Общества, включая риск дефолта, присущий конкретной отрасли или стране, в которой осуществляют свою деятельность клиенты, особенно в текущих условиях ухудшения экономической ситуации.

Руководство приняло кредитную политику, согласно которой кредитоспособность каждого нового клиента анализируется по отдельности, прежде чем ему будут предложены стандартные для Общества условия и сроки осуществления платежей и поставок.

#### 5.4.3. Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в стрессовых условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

5.4.4. Продолжающийся конфликт на Украине и связанные с ним события привели к пересмотру оценок рисков ведения бизнеса в Российской Федерации в сторону увеличения. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады, Австралии и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенному снижению доступности источников долгового финансирования. В частности, некоторые российские компании могут испытывать сложности при получении доступа к международному фондовому рынку и рынку заемного капитала, что может привести к усилению их зависимости от российских государственных банков. Оценить последствия введенных санкций и угрозы введения новых санкций в будущем в долгосрочной перспективе представляется затруднительным. Однако, в настоящий момент руководство Общества не видит значительных рисков для операционной деятельности Общества. Более того, полное или частичное закрытие авиасообщения между Россией и Украиной, Египтом не должно оказать существенного влияния на деятельность Общества в целом.

5.4.5. Налоговая система Российской Федерации продолжает развиваться и характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, которые временами являются противоречивыми, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами. Налоговые органы имеют право налагать крупные штрафы и начислять пени по налогам, просроченным к уплате. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в общем случае в течение трех последующих календарных лет. В настоящий момент налоговые органы занимают более жесткую и аргументированную позицию в части интерпретации и требований соблю-

дения налогового законодательства. Указанные обстоятельства могут привести к тому, что налоговые риски в Российской Федерации будут гораздо выше, чем в других странах. Руководство Компании, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений налоговыми и судебными органами может быть иной и, в случае, если налоговые органы смогут доказать правомерность своей позиции, это может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность.

## 5.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Сведения об остатках денежных средств и денежных эквивалентов приведены в Таблице № 3.

Таблица № 3

| Денежные средства    | 2018г.,<br>тыс. руб. | 2019г.,<br>тыс. руб. |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| На депозитных счетах | 5 387 088            | 5 153 000            |
| На расчетных счетах  | 314 866              | 222 570              |
| Переводы в пути      | 628                  | 131                  |
| Касса предприятия    | 339                  | 204                  |
| <b>Итого</b>         | <b>5 702 921</b>     | <b>5 375 905</b>     |

## 5.6 Доходы

5.6.1 Структура доходов по обычным видам деятельности, полученных в отчетном периоде, и сравнительные соответствующие показатели за предыдущий отчетный период представлены в Таблице № 4.

Таблица № 4

| Вид дохода                                                         | 2018г.,<br>тыс. руб. | 2019г.,<br>тыс. руб. |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1. Выручка от аэропортового и наземного обслуживания</b>        | <b>2 913 276</b>     | <b>3 080 452</b>     |
| 1.1 Взлет-посадка                                                  | 562 090              | 562 394              |
| 1.2 Обеспечение авиационной безопасности                           | 282 849              | 302 885              |
| 1.3 Пользование аэровокзалом                                       | 312 729              | 305 818              |
| 1.4 Базирование, стоянка ВС                                        | 25 539               | 21 140               |
| 1.5 Обслуживание пассажиров                                        | 328 986              | 337 221              |
| 1.6 Обработка грузов и почты                                       | 90 773               | 101 330              |
| 1.7 Техническое обслуживание ВС                                    | 399 071              | 414 001              |
| 1.8 Посадка/высадка пассажиров                                     | 97 407               | 109 617              |
| 1.9 Доставка пассажиров                                            | 362 719              | 381 804              |
| 1.10 Буксировка ВС                                                 | 136 932              | 148 478              |
| 1.11 Услуги службы спец транспорта                                 | 10 677               | 16 219               |
| 1.12 Медицинский осмотр членов экипажа                             | 3 830                | 4 861                |
| 1.13 Услуги службы авиационной безопасности                        | 8 683                | 11 222               |
| 1.14 Услуги грузового терминала                                    | 11 696               | 13 248               |
| 1.15 Концессионный доход от аренды ТЗК, услуга по заправке в крыло | 135 271              | 205 557              |
| 1.16 Прочие услуги авиационной деятельности                        | 144 024              | 144 657              |
| <b>2. Выручка от неавиационной деятельности</b>                    | <b>797 045</b>       | <b>785 689</b>       |
| 2.1 Аренда                                                         | 216 530              | 226 384              |

|                                                 |                  |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 2.2 Реклама                                     | 23 324           | 20 697           |
| 2.3 Автостоянка                                 | 90 962           | 96 207           |
| 2.4 Концессионный доход от упаковки багажа      | 38 471           | 39 211           |
| 2.5 Камера хранения                             | 1 644            | 1 711            |
| 2.6 Услуги бизнес зала                          | 193 479          | 190 052          |
| 2.7 Услуги VIP (зала, терминала)                | 76 842           | 68 266           |
| 2.8 Услуги зала повышенного комфорта            | 52 729           | 44 744           |
| 2.9 Услуги медицинской службы аэропорта         | 1 754            | 5 187            |
| 2.10 Концессионный доход от аренды бортипитания | 10 678           | 4 650            |
| 2.11 Коммунальные услуги                        | 11 441           | 11 656           |
| 2.12 Прочие услуги неавиационные деятельности   | 79 191           | 76 924           |
| <b>Итого доходы по основной деятельности</b>    | <b>3 710 321</b> | <b>3 866 141</b> |

5.6.2 Структура прочих доходов, и сравнительные соответствующие показатели за предыдущий отчетный период представлены в Таблице № 5.

Таблица № 5

| № п/п | Вид дохода                                                         | 2018г., тыс.руб. | 2019г., тыс.руб. |
|-------|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1     | Восстановление оценочного обязательства по субсидиям с ФГУП АГА(А) | 45 470           | 32 264           |
| 2     | Прочие оценочные резервы                                           | 60 484           | 28 055           |
| 3     | Прочие                                                             | 13 666           | 25 656           |
| 4     | Доходы прошлого периода                                            | 692              | 4 146            |
| 5     | Курсовые разницы                                                   | 222 413          | -                |
| 6     | Доходы связанные с уступкой права аренды земельного участка        | 21 186           | -                |
|       | <b>Итого</b>                                                       | <b>363 911</b>   | <b>90 121</b>    |

## 5.7 Расходы

5.7.1 Информация по видам расходов, включенных в себестоимость производства, приведена в Таблице № 6.

Таблица № 6

| № п/п        | Вид расхода             | 2018г., тыс.руб. | 2019г., тыс.руб. |
|--------------|-------------------------|------------------|------------------|
| 1            | Расходы на оплату труда | 645 674          | 659 877          |
| 2            | Услуги третьих лиц      | 599 524          | 417 229          |
| 3            | Амортизация             | 227 976          | 262 118          |
| 4            | Социальные взносы       | 192 493          | 196 042          |
| 5            | Материальные затраты    | 112 966          | 110 138          |
| 6            | Прочие затраты          | 20 523           | 16 924           |
| <b>Итого</b> |                         | <b>1 799 156</b> | <b>1 662 328</b> |

5.7.2 Информация в разрезе видов управленческих расходов за отчетный год представлена в Таблице № 7.

Таблица № 7

| № п/п        | Вид расхода             | 2018г., тыс.руб. | 2019г., тыс.руб. |
|--------------|-------------------------|------------------|------------------|
| 1            | Услуги третьих лиц      | 250 552          | 331 392          |
| 2            | Расходы на оплату труда | 109 399          | 116 971          |
| 3            | Социальные взносы       | 30 571           | 32 459           |
| 4            | Материальные затраты    | 2 898            | 1 707            |
| 5            | Амортизация             | 210              | 724              |
| 6            | Прочие затраты          | 23 439           | 13 402           |
| <b>Итого</b> |                         | <b>417 069</b>   | <b>496 655</b>   |

5.7.3 Информация по видам прочих расходов приведена в Таблице № 8.

Таблица № 8

| № п/п        | Вид расхода                                                                 | 2018г., тыс.руб. | 2019г., тыс.руб. |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1            | Курсовые разницы                                                            | -                | 198 254          |
| 2            | Оценочное обязательство под обесценение финансовых вложений                 | -                | 183 305          |
| 3            | Расходы прошлого периода                                                    | 6 184            | 48 694           |
| 4            | Благотворительная и спонсорская помощь                                      | 10 150           | 45 967           |
| 5            | Прочие расходы не учитываемые в целях налогообложения                       | 19 428           | 32 207           |
| 6            | Курсовая разница от переоценки еврооблигаций                                | -                | 21 106           |
| 7            | Прочие                                                                      | 9 181            | 5 717            |
| 8            | Переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости                               | -                | 3 123            |
| 9            | Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 280              | 11               |
| 10           | Расходы связанные с реализацией активов                                     | 590 646          | -                |
| 11           | Расходы прошлых лет по аренде федерального имущества                        | 67 765           | -                |
| 12           | Резервы по сомнительным долгам                                              | 28 417           | -                |
| 13           | Прочие оценочные резервы                                                    | 7                | -                |
| <b>Итого</b> |                                                                             | <b>721 908</b>   | <b>538 384</b>   |

## 5.8 Учет расходов по налогу на прибыль

5.8.1 По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2019 г. составила 1 886 715 тыс. рублей, (за 2018 г. – 1 872 185 тыс. рублей). Применяемые налоговые ставки в отчетном периоде по сравнению с предыдущим отчетным периодом не изменялись. Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2019 и 2018 годы представлен следующим образом:

|                                                                  | 2018г., тыс. руб. | 2019г., тыс. руб. |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Условный расход по налогу на прибыль                             | (279 970)         | (325 018)         |
| В т.ч. постоянные налоговые обязательства                        | (9 856)           | (59 876)          |
| (Увеличение)/уменьшение отложенного налогового актива            | (84 867)          | 7 971             |
| Увеличение /(уменьшение) отложенного налогового обязательства    | 256               | (420)             |
| <b>Итого текущий налог на прибыль и иные аналогичные платежи</b> | <b>(374 437)</b>  | <b>(377 343)</b>  |

Таблица №9 Расшифровка постоянных налоговых разниц

| Наименование статей доходов/расходов                        | 2018                         | 2018                                        | 2019                         | 2019                                        |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                             | Постоянные налоговые разницы | Постоянные налоговые активы/(обязательства) | Постоянные налоговые разницы | Постоянные налоговые активы/(обязательства) |
| Оценочные резервы под снижение стоимости НЗС                | -                            | -                                           | 3 321                        | 664                                         |
| Доля доходов будущих периодов                               | 12                           | 2                                           | 12                           | 2                                           |
| Резерв под снижение МПЗ                                     | (7)                          | (1)                                         | 5                            | 1                                           |
| Оценочное обязательство под обесценение финансовых вложений | -                            | -                                           | (183 305)                    | (36 661)                                    |
| Расходы не уменьшающие налогооблагаемые расходы             | (40 010)                     | (8 002)                                     | (81 067)                     | (16 213)                                    |
| Курсовая разница от переоценки еврооблигаций                | -                            | -                                           | (21 006)                     | (4 201)                                     |
| Доходы/(расходы) прошлых периодов                           | (9 057)                      | (1 811)                                     | (14 187)                     | (2 837)                                     |
| Переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости               | -                            | -                                           | (3 123)                      | (625)                                       |
| Амортизация ОС                                              | (218)                        | (44)                                        | (30)                         | (6)                                         |
| <b>Итого</b>                                                | <b>(49 280)</b>              | <b>(9 856)</b>                              | <b>(299 380)</b>             | <b>(59 876)</b>                             |

Таблица №10 Расшифровка временных разниц (ОНА)

| Наименование статей доходов/расходов | 2018                                                | 2018                                                  | 2019                                                | 2019                                                  |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                      | (Увеличение)/уменьшение временных вычитаемых разниц | (Увеличение)/уменьшение отложенного налогового актива | (Увеличение)/уменьшение временных вычитаемых разниц | (Увеличение)/уменьшение отложенного налогового актива |
| Резервы по сомнительным долгам       | 3 372                                               | 674                                                   | (5 575)                                             | (1 115)                                               |
| Основные средства                    | (114)                                               | (23)                                                  | (3 864)                                             | (773)                                                 |
| Финансовые вложения                  | -                                                   | -                                                     | (451)                                               | (90)                                                  |
| Материалы                            | (34)                                                | (7)                                                   | (7)                                                 | (1)                                                   |
| Имущество с остаточной стоимостью    | (489 306)                                           | (97 861)                                              | 30 322                                              | 6 064                                                 |
| Оценочные обязательства              | 60 434                                              | 12 087                                                | 19 271                                              | 3 854                                                 |
| Внеоборотные активы                  | 1 316                                               | 263                                                   | 159                                                 | 32                                                    |
| <b>Итого:</b>                        | <b>(424 332)</b>                                    | <b>(84 867)</b>                                       | <b>39 855</b>                                       | <b>7 971</b>                                          |

Таблица №11 Расшифровка временных разниц (ОНО)

| Наименование статей доходов/расходов | 2018                                                      | 2018                                                         | 2019                                                      | 2019                                                         |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|                                      | Увеличение/(уменьшение) временных налогооблагаемых разниц | Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового обязательства | Увеличение/(уменьшение) временных налогооблагаемых разниц | Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового обязательства |
| Основные средства                    | 3 175                                                     | 635                                                          | (5 670)                                                   | (1 134)                                                      |
| Резервы по сомнительным долгам       | 568                                                       | 114                                                          | (641)                                                     | (128)                                                        |
| Внеоборотные активы                  | (2 089)                                                   | (418)                                                        | -                                                         | -                                                            |
| Материалы                            | (374)                                                     | (75)                                                         | 4 210                                                     | 842                                                          |
| <b>Итого:</b>                        | <b>1 280</b>                                              | <b>256</b>                                                   | <b>(2 101)</b>                                            | <b>(420)</b>                                                 |

## 5.9 Сведения об аффилированных лицах и связанных сторонах

5.9.1 К аффилированным лицам относятся все члены Совета директоров, указанные в пункте 1.4. Также к аффилированным сторонам относятся компании, перечисленные в Таблице № 12.

Таблица № 12

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным                                                                                                          | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, % |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                                                                                                           | 3                                                                                                                                                                              | 4                                                                              |
| 1.    | Общество с ограниченной ответственностью «Базэл Аэро»                                                                       | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества<br>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество        | -                                                                              |
| 2.    | Открытое акционерное общество «Аэропорт «Анапа»                                                                             | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество                                                                                                  | -                                                                              |
| 3.    | Акционерное общество «Международный аэропорт «Сочи»                                                                         | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество                                                                                                  | -                                                                              |
| 4.    | Transport AMD-2 Limited                                                                                                     | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество<br>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества | 100                                                                            |

5.9.2 Вознаграждения основному управленческому персоналу за 2019г. составили 18 140 тыс. руб. (2018г.- 22 016 тыс.руб.).

5.9.3 Информация о транзакциях со связанными сторонами представлена в Таблице № 13.

Таблица № 13

| Характер отношений со связанными сторонами (п. 11 ПБУ 11/2008)                | Виды операций (п. 5 ПБУ 11/2008)               | Объем совершенных операций, тыс.руб. (в т.ч. НДС) |                  | Объем операций, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс.руб. (в т.ч. НДС) |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1                                                                             | 2                                              | 3                                                 | 4                | 5                                                                                                 | 6               |
|                                                                               |                                                | 2018                                              | 2019             | 31.12.2018                                                                                        | 31.12.2019      |
| Группа 1: основное хозяйственное общество                                     | Приобретение товаров, работ, услуг             | (138 420)                                         | (141 809)        | (19 750)                                                                                          | (18 782)        |
|                                                                               | Продажа товаров, работ, услуг                  | 280                                               | 327              | -                                                                                                 | -               |
|                                                                               | Предоставление имущества в аренду              | 5 519                                             | 4 973            | -                                                                                                 | -               |
|                                                                               | Финансовые операции, включая получение займов  | -                                                 | -                | -                                                                                                 | -               |
|                                                                               | Прочие операции выбытия                        | -                                                 | -                | -                                                                                                 | -               |
| <b>Итого</b>                                                                  |                                                | <b>(132 621)</b>                                  | <b>(136 509)</b> | <b>(19 750)</b>                                                                                   | <b>(18 782)</b> |
| Группа 6: Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием | Приобретение товаров, работ, услуг             | (19 131)                                          | (60 388)         | (15 277)                                                                                          | (28 869)        |
|                                                                               | Аренда имущества                               | (11 943)                                          | (8 522)          | -                                                                                                 | -               |
|                                                                               | Приобретение основных средств и других активов | (18 972)                                          | (46 246)         | -                                                                                                 | -               |
|                                                                               | Продажа товаров, работ, услуг                  | 79 379                                            | 78 229           | 2 075                                                                                             | 3 377           |

|              |                                                    |                 |                  |                 |                 |
|--------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|              | Предоставление имущества в аренду                  | 56 450          | 47 724           | -               | -               |
|              | Продажа основных средств и других активов          | 5 492           | -                | -               | -               |
|              | Финансовые операции, включая предоставление займов | 13 818          | 3 072            | -               | -               |
|              | Прочие операции выбытия                            | (717)           | (508)            | (66)            | -               |
|              | Прочие операции поступления                        | -               | -                | 165             | 72              |
| <b>Итого</b> |                                                    | <b>104 376</b>  | <b>13 360</b>    | <b>(13 103)</b> | <b>(25 420)</b> |
| <b>ВСЕГО</b> |                                                    | <b>(28 245)</b> | <b>(123 148)</b> | <b>(32 853)</b> | <b>(44 202)</b> |

5.9.4. По договору поручительства от 25.04.2016 года АО «Международный аэропорт «Краснодар» обязывается отвечать перед Сбербанком (Кредитором) в сумме 619 080 тыс. руб. за исполнение всех своих обязательств ОАО «Аэропорт Анапа» (Должником) по Кредитному соглашению от 08.12.2015 года, заключенному между Кредитором и Должником.

## 5.10 Пояснения к отчету о движении денежных средств

В таблице № 14 представлена расшифровка прочих поступлений по операционной деятельности за 2019 и 2018 годы.

Таблица № 14

| Тип поступлений             | 2018г., тыс.руб. | 2019г., тыс.руб. |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Проценты по счетам в банках | 238 596          | 331 953          |
| НДС                         | 139 798          | 87 607           |
| Прочие                      | 57 617           | 26 461           |
| <b>Итого</b>                | <b>436 011</b>   | <b>446 021</b>   |

## 5.11 Иная информация, обязательная для раскрытия и информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности

5.11.1 В отчетном периоде Общество не осуществляло дополнительный выпуск акций, не совершало сделок с конвертируемыми ценными бумагами и не заключало договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости. Все акции Общества находятся в обращении. Базовая прибыль на акцию представлена в таблице №15.

Таблица №15

| Период | Вид акций          | Количество акций | (Убыток)/Прибыль, тыс.руб. | (Убыток)/Прибыль на акцию, руб/акция |
|--------|--------------------|------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| 2018   | Обыкновенные акции | 104 855          | 1 103 105                  | 10 520                               |
| 2019   | Обыкновенные акции | 104 855          | 1 247 792                  | 11 900                               |

Таблица №16 Размещение акций

| Дата       | Размещение (Количество дополнительных акций, оплаченных денежными средствами) | Выкуп (количество выкупленных (приобретенных) акций у акционеров) | Обыкновенные акции, находящиеся в обращении (количество) |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 31.12.2018 | -                                                                             | -                                                                 | 104 855                                                  |
| 31.12.2019 | -                                                                             | -                                                                 | 104 855                                                  |

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Международный аэропорт «Краснодар» за 2019 г.

### 5.12 События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, требующих внесения изменений в финансовую (бухгалтерскую) отчетность Общества, не было.

Руководитель

15 февраля 2020 года



Алтынник Дмитрий Николаевич  
(доверенность № 144 от 20.11.2019г.)



## **6. Приложение №1**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с. 1

| Наименование показателя              | Код  | Период     | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |                                                 |
|--------------------------------------|------|------------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                                      |      |            | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |                                                 | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                                      |      |            |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |
| <b>Нематериальные активы - всего</b> | 5100 | за 2019 г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                                      | 5110 | за 2018 г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
| в том числе:                         | 5101 | за 2019 г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                                      | 5111 | за 2018 г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |

**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 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

| Наименование показателя | Код  | Период     | На начало года           |                                       | Поступило | Изменения за период      |                                       |                                                 | На конец периода         |                                       |
|-------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|                         |      |            | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | Выбыло                   |                                       | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                         |      |            |                          |                                       |           | первоначальная 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. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |

## 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 |                  |
| <b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего</b>          | 5160 | за 2019 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                              | 5170 | за 2018 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                                 |      |            |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                              | 5161 | за 2019 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                              | 5171 | за 2018 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| <b>Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего</b> | 5180 | за 2019 г. | -              | 527                 | -                                                      | -                                                           | 527              |
|                                                                              | 5190 | за 2018 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:<br>Товарный знак                                                |      |            |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                              | 5181 | за 2019 г. | -              | 527                 | -                                                      | -                                                           | 527              |
|                                                                              | 5191 | за 2018 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |

## 2. Основные средства

## 2.1. 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 | Прочие корректировки | переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
|                                                                                 |      |                    |                          |                         |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                       |                      | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                          |                         |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 20 <u>19</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 2 438 742                | (1 171 855)             | 439 908             | (14 551)                 | 11 926                  | (262 842)             | (46 318)             | -                        | -                       | 2 864 099                | (1 469 089)             |
|                                                                                 | 5210 | за 20 <u>18</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 3 277 776                | (1 417 755)             | 260 005             | (1 099 039)              | 474 101                 | (228 201)             | -                    | -                        | -                       | 2 438 742                | (1 171 855)             |
| в том числе: Здания производственные и непроизводственные                       | 5201 | за 20 <u>19</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 149 058                  | (54 124)                | 92                  | -                        | -                       | (5 203)               | (110)                | -                        | -                       | 149 150                  | (59 437)                |
|                                                                                 | 5211 | за 20 <u>18</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 615 849                  | (159 712)               | 3 058               | (469 849)                | 112 929                 | (7 341)               | -                    | -                        | -                       | 149 058                  | (54 124)                |
| Сооружения                                                                      | 5202 | за 20 <u>19</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 674 188                  | (256 853)               | 37 379              | -                        | -                       | (57 339)              | (1 937)              | -                        | -                       | 711 567                  | (316 129)               |
|                                                                                 | 5212 | за 20 <u>18</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 982 216                  | (350 660)               | 46 551              | (354 579)                | 148 480                 | (54 673)              | -                    | -                        | -                       | 674 188                  | (256 853)               |
| Машины и оборудование(кроме офисного)                                           | 5203 | за 20 <u>19</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 1 034 027                | (591 135)               | 51 989              | (6 773)                  | 4 309                   | (121 167)             | (20 798)             | -                        | -                       | 1 079 243                | (728 791)               |
|                                                                                 | 5213 | за 20 <u>18</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 1 146 452                | (655 320)               | 79 653              | (192 078)                | 169 061                 | (104 876)             | -                    | -                        | -                       | 1 034 027                | (591 135)               |
| Офисное оборудование                                                            | 5204 | за 20 <u>19</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 92 728                   | (68 178)                | -                   | (88)                     | 88                      | (15 304)              | (5 989)              | -                        | -                       | 92 640                   | (89 383)                |
|                                                                                 | 5214 | за 20 <u>18</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 92 071                   | (51 334)                | 3 463               | (2 806)                  | 2 772                   | (19 616)              | -                    | -                        | -                       | 92 728                   | (68 178)                |
| Транспортные средства                                                           | 5205 | за 20 <u>19</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 460 870                  | (183 955)               | 244 665             | (7 616)                  | 7 455                   | (61 588)              | (17 391)             | -                        | -                       | 697 919                  | (255 479)               |
|                                                                                 | 5215 | за 20 <u>18</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 376 249                  | (178 136)               | 125 483             | (40 862)                 | 34 011                  | (39 830)              | -                    | -                        | -                       | 460 870                  | (183 955)               |
| Производственный и хозяйственный инвентарь инвентарь                            | 5206 | за 20 <u>19</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 23 121                   | (17 610)                | 3 383               | (74)                     | 74                      | (2 241)               | (93)                 | -                        | -                       | 26 430                   | (19 870)                |
|                                                                                 | 5216 | за 20 <u>18</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 46 253                   | (22 593)                | 1 797               | (24 929)                 | 6 848                   | (1 865)               | -                    | -                        | -                       | 23 121                   | (17 610)                |
| Земельные участки                                                               | 5207 | за 20 <u>19</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 4 750                    | -                       | 102 400             | -                        | -                       | -                     | -                    | -                        | -                       | 107 150                  | -                       |
|                                                                                 | 5217 | за 20 <u>18</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | 18 686                   | -                       | -                   | (13 936)                 | -                       | -                     | -                    | -                        | -                       | 4 750                    | -                       |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего               | 5220 | за 20 <u>19</u> г. |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                      |                          |                         |                          |                         |
|                                                                                 |      |                    | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                    | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5230 | за 20 <u>18</u> 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 20 <u>19</u> г. | 188 460        | 472 521             | -         | (439 908)                                                           | 221 073          |
|                                                                                                                    | 5250 | за 20 <u>18</u> г. | 199 344        | 389 012             | (139 891) | (260 005)                                                           | 188 460          |
| 08.01(Приобретение земельных участков)                                                                             | 5241 | за 20 <u>19</u> г. | 7 331          | 97 297              | -         | (102 400)                                                           | 2 228            |
|                                                                                                                    | 5251 | за 20 <u>18</u> г. | 5 593          | 1 738               | -         | -                                                                   | 7 331            |
| 08.03(строительство объектов основных средств)                                                                     | 5242 | за 20 <u>19</u> г. | 181 129        | 92 732              | -         | (55 016)                                                            | 218 845          |
|                                                                                                                    | 5252 | за 20 <u>18</u> г. | 193 751        | 313 856             | (139 891) | (186 587)                                                           | 181 129          |
| 08.04(Приобретение объектов основных средств)                                                                      | 5243 | за 20 <u>19</u> г. | -              | 282 492             | -         | (282 492)                                                           | -                |
|                                                                                                                    | 5253 | за 20 <u>18</u> г. | -              | 73 418              | -         | (73 418)                                                            | -                |

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

| Наименование показателя                                                                                      | Код  | За 20 <u>19</u> г. | За 20 <u>18</u> г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 7 674              | 48 172             |
| в том числе:<br>Затраты на увеличение стоимости ОС                                                           | 5261 | 7 674              | 48 172             |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -                  | -                  |
| в том числе:<br>(объект основных средств)                                                                    | 5271 | -                  | -                  |

**2.4. Иное использование основных средств**

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря<br>20 <u>19</u> г. | На 31 декабря<br>20 <u>18</u> г. | На 31 декабря<br>20 <u>17</u> г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | 22 668                           | 25 876                           | 54 779                           |
| 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 | 1 192 629                        | 1 344 196                        | 1 553 926                        |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                                | -                                | -                                |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                                | 1 119                            | -                                |
| Иное использование основных средств (зalog и др.), ИМУЩЕСТВА                                                                | 5286 | -                                | -                                | -                                |

### 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя          | Код         | Период             | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |                  |                                                                                  |                                              |                                                     | На конец периода         |                           |
|----------------------------------|-------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                  |             |                    | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило           | выбыло (погашено)        |                           | Реклассификация  | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Переоценка в связи с изменением курса валюты | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                                  |             |                    |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                  |                                                                                  |                                              |                                                     |                          |                           |
| <b>Долгосрочные - всего</b>      | <b>5301</b> | <b>за 20 19 г.</b> | <b>101 309</b>           | <b>(510)</b>              | <b>1 586 604</b>    | -                        | -                         | <b>(183 305)</b> | -                                                                                | <b>(20 790)</b>                              | <b>(3 123)</b>                                      | <b>1 504 608</b>         | <b>(24 423)</b>           |
|                                  | <b>5311</b> | <b>за 20 18 г.</b> | <b>510</b>               | <b>(510)</b>              | <b>100 799</b>      | -                        | -                         | -                | -                                                                                | -                                            | -                                                   | <b>101 309</b>           | <b>(510)</b>              |
| в том числе:                     |             |                    |                          |                           |                     |                          |                           |                  |                                                                                  |                                              |                                                     |                          |                           |
| <i>предоставленные займы</i>     | 5302        | за 20 19 г.        | 100 799                  | -                         | 82 506              | -                        | -                         | (183 305)        | -                                                                                | -                                            | -                                                   | -                        | -                         |
|                                  | 5312        | за 20 18 г.        | -                        | -                         | 100 799             | -                        | -                         | -                | -                                                                                | -                                            | -                                                   | 100 799                  | -                         |
| <i>акции других организаций</i>  | 5303        | за 20 19 г.        | 510                      | (510)                     | -                   | -                        | -                         | -                | -                                                                                | -                                            | -                                                   | 510                      | (510)                     |
|                                  | 5313        | за 20 18 г.        | 510                      | (510)                     | -                   | -                        | -                         | -                | -                                                                                | -                                            | -                                                   | 510                      | (510)                     |
| <i>долговые ценные бумаги</i>    | 5303        | за 20 19 г.        | -                        | -                         | 1 504 098           | -                        | -                         | -                | -                                                                                | (20 790)                                     | (3 123)                                             | 1 504 098                | (23 913)                  |
|                                  | 5313        | за 20 18 г.        | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                | -                                                                                | -                                            | -                                                   | -                        | -                         |
| <b>Краткосрочные - всего</b>     | <b>5305</b> | <b>за 20 19 г.</b> | <b>-</b>                 | <b>-</b>                  | <b>-</b>            | <b>-</b>                 | <b>-</b>                  | <b>183 305</b>   | <b>-</b>                                                                         | <b>-</b>                                     | <b>(183 305)</b>                                    | <b>183 305</b>           | <b>(183 305)</b>          |
|                                  | <b>5315</b> | <b>за 20 18 г.</b> | <b>-</b>                 | <b>-</b>                  | <b>-</b>            | <b>-</b>                 | <b>-</b>                  | <b>-</b>         | <b>-</b>                                                                         | <b>-</b>                                     | <b>-</b>                                            | <b>-</b>                 | <b>-</b>                  |
| в том числе:                     |             |                    |                          |                           |                     |                          |                           |                  |                                                                                  |                                              |                                                     |                          |                           |
| <i>предоставленные займы</i>     | 5306        | за 20 19 г.        | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | 183 305          | -                                                                                | -                                            | (183 305)                                           | 183 305                  | (183 305)                 |
|                                  | 5316        | за 20 18 г.        | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                | -                                                                                | -                                            | -                                                   | -                        | -                         |
| <b>Финансовых вложений итога</b> | <b>5300</b> | <b>за 20 19 г.</b> | <b>101 309</b>           | <b>(510)</b>              | <b>1 586 604</b>    | <b>-</b>                 | <b>-</b>                  | <b>-</b>         | <b>-</b>                                                                         | <b>(20 790)</b>                              | <b>(186 428)</b>                                    | <b>1 687 913</b>         | <b>(207 728)</b>          |
|                                  | <b>5310</b> | <b>за 20 18 г.</b> | <b>510</b>               | <b>(510)</b>              | <b>100 799</b>      | <b>-</b>                 | <b>-</b>                  | <b>-</b>         | <b>-</b>                                                                         | <b>-</b>                                     | <b>-</b>                                            | <b>101 309</b>           | <b>(510)</b>              |

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

| Наименование показателя                                                   | Код  | На 31 декабря<br>20 <u>19</u> г. | На 31 декабря<br>20 <u>18</u> г. | На 31 декабря<br>20 <u>17</u> г. |
|---------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                        | 5320 | -                                | -                                | -                                |
| в том числе:<br>(группы, виды)                                            | 5321 | -                                | -                                | -                                |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам<br>(кроме продажи), - всего | 5325 | -                                | -                                | -                                |
| в том числе:<br>(группы, виды)                                            | 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 |                                         |
|-----------------------------|------|-------------|----------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|
|                             |      |             | себесто-имость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло        |                               | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость    | величина резерва под снижение стоимости |
|                             |      |             |                |                                         |                       | себестоимость | резерв под снижение стоимости |                               |                                           |                  |                                         |
| Запасы - всего              | 5400 | за 20 19 г. | 109 872        | (36)                                    | 134 393               | (159 254)     | 30                            | (25)                          | x                                         | 85 011           | (31)                                    |
|                             | 5420 | за 20 18 г. | 116 066        | (29)                                    | 232 497               | (238 691)     | 24                            | (31)                          | x                                         | 109 872          | (36)                                    |
| 10.-Материалы               | 5401 | за 20 19 г. | 90 490         | (36)                                    | 113 119               | (131 198)     | 30                            | (25)                          | 8 390                                     | 80 801           | (31)                                    |
|                             | 5421 | за 20 18 г. | 102 960        | (29)                                    | 139 381               | (151 851)     | 24                            | (31)                          | -                                         | 90 490           | (36)                                    |
| 41-Материалы для продажи    | 5402 | за 20 19 г. | 8 390          | -                                       | -                     | -             | -                             | -                             | (8 390)                                   | -                | -                                       |
|                             | 5422 | за 20 18 г. | 8 200          | -                                       | 45 457                | (45 267)      | -                             | -                             | -                                         | 8 390            | -                                       |
| 97-Расходы будущих периодов | 5403 | за 20 19 г. | 10 992         | -                                       | 21 274                | (28 056)      | -                             | -                             | -                                         | 4 210            | -                                       |
|                             | 5423 | за 20 18 г. | 4 906          | -                                       | 47 659                | (41 573)      | -                             | -                             | -                                         | 10 992           | -                                       |

**4.2. Запасы в залоге**

| Наименование показателя                              | Код  | На 31 декабря<br>20 <u>19</u> г. | На 31 декабря<br>20 <u>18</u> г. | На 31 декабря<br>20 <u>17</u> г. |
|------------------------------------------------------|------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего      | 5440 | -                                | -                                | -                                |
| в том числе:                                         |      | -                                | -                                | -                                |
| и т.д.                                               | 5441 |                                  |                                  |                                  |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, -<br>всего | 5445 | -                                | -                                | -                                |
| в том числе:                                         |      | -                                | -                                | -                                |
| и т.д.                                               | 5446 |                                  |                                  |                                  |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. 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 | поступление                                                           |                                                  |                                                           | выбыло    |                                  |                        |                                              | перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|                                                 |      |            |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | Создание (начисление резерва) резерва сомнительных долгов | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | Списание за счет резерва сомнительных долгов |                                                       |                               |                                         |
| 1                                               | 2    | 3          | 4                             | 5                                       | 6                                                                     | 7                                                | 8                                                         | 9         | 10                               | 11                     | 12                                           | 13                                                    | 14                            | 15                                      |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2019 г. | 1 314                         | -                                       | 99                                                                    | -                                                | -                                                         | (1 314)   | -                                | -                      | -                                            | -                                                     | 99                            | -                                       |
|                                                 | 5521 | за 2018 г. | -                             | -                                       | 1 314                                                                 | -                                                | -                                                         | -         | -                                | -                      | -                                            | -                                                     | 1 314                         | -                                       |
| в том числе:                                    |      |            | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                                         | -         | -                                | -                      | -                                            | -                                                     | -                             | -                                       |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                                         | -         | -                                | -                      | -                                            | -                                                     | -                             | -                                       |
|                                                 | 5522 | за 2018 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                                         | -         | -                                | -                      | -                                            | -                                                     | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5503 | за 2019 г. | -                             | -                                       | 99                                                                    | -                                                | -                                                         | -         | -                                | -                      | -                                            | -                                                     | 99                            | -                                       |
|                                                 | 5523 | за 2018 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                                         | -         | -                                | -                      | -                                            | -                                                     | -                             | -                                       |
| Прочая                                          | 5504 | за 2019 г. | 1 314                         | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                                         | (1 314)   | -                                | -                      | -                                            | -                                                     | -                             | -                                       |
|                                                 | 5524 | за 2018 г. | -                             | -                                       | 1 314                                                                 | -                                                | -                                                         | -         | -                                | -                      | -                                            | -                                                     | 1 314                         | -                                       |
|                                                 | 5506 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                                         | -         | -                                | -                      | -                                            | -                                                     | -                             | -                                       |
|                                                 | 5526 | за 2018 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                                         | -         | -                                | -                      | -                                            | -                                                     | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2019 г. | 189 033                       | (46 617)                                | 251 435                                                               | -                                                | (20 624)                                                  | (175 623) | -                                | 46 790                 | (4 336)                                      | -                                                     | 260 509                       | (16 115)                                |
|                                                 | 5530 | за 2018 г. | 194 007                       | (18 253)                                | 170 946                                                               | -                                                | (57 280)                                                  | (175 868) | -                                | 28 864                 | (52)                                         | -                                                     | 189 033                       | (46 617)                                |
| в том числе:                                    |      |            | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                                         | -         | -                                | -                      | -                                            | -                                                     | -                             | -                                       |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2019 г. | 82 789                        | (45 644)                                | 61 634                                                                | -                                                | (2 334)                                                   | (76 678)  | -                                | 40 901                 | (4 284)                                      | -                                                     | 63 461                        | (2 793)                                 |
|                                                 | 5531 | за 2018 г. | 57 896                        | (6 894)                                 | 76 509                                                                | -                                                | (40 177)                                                  | (51 568)  | -                                | 1 379                  | (48)                                         | -                                                     | 82 789                        | (45 644)                                |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2019 г. | 13 163                        | -                                       | 9 263                                                                 | -                                                | (5 693)                                                   | (12 785)  | -                                | 5 693                  | -                                            | -                                                     | 9 641                         | -                                       |
|                                                 | 5532 | за 2018 г. | 50 803                        | (10 858)                                | 9 627                                                                 | -                                                | (16 599)                                                  | (47 267)  | -                                | 27 457                 | -                                            | -                                                     | 13 163                        | -                                       |
| Прочая                                          | 5513 | за 2019 г. | 93 081                        | (973)                                   | 180 538                                                               | -                                                | (12 597)                                                  | (86 160)  | -                                | 196                    | (52)                                         | -                                                     | 187 407                       | (13 322)                                |
|                                                 | 5533 | за 2018 г. | 85 308                        | (501)                                   | 84 810                                                                | -                                                | (504)                                                     | (77 033)  | -                                | 28                     | (4)                                          | -                                                     | 93 081                        | (973)                                   |
| Итого                                           | 5500 | за 2019 г. | 190 347                       | (46 617)                                | 251 534                                                               | -                                                | (20 624)                                                  | (176 937) | -                                | 46 790                 | (4 336)                                      | X                                                     | 260 608                       | (16 115)                                |
|                                                 | 5520 | за 2018 г. | 194 007                       | (18 253)                                | 172 260                                                               | -                                                | (57 280)                                                  | (175 868) | -                                | 28 864                 | (52)                                         | X                                                     | 190 347                       | (46 617)                                |

**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 |
| 1                                                                            | 2           | 3                             | 4                    | 5                             | 6                    | 7                             | 8                    |
| <b>Всего</b>                                                                 | <b>5540</b> | <b>9 901</b>                  | <b>4 770</b>         | <b>50 199</b>                 | <b>3 582</b>         | <b>47 268</b>                 | <b>29 015</b>        |
| в том числе:                                                                 |             |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541        | 5 975                         | 2 803                | 48 804                        | 3 160                | 10 573                        | 3 679                |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542        | -                             | -                    | -                             | -                    | 36 192                        | 25 334               |
| прочая                                                                       | 5543        | 3 926                         | 1 967                | 1 395                         | 422                  | 503                           | 2                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                            | Код  | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |             |                                  |                                                 | Остаток на конец периода |
|----------------------------------------------------|------|------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                    |      |            |                        | поступление                                                           |                                                  | выбыло      |                                  | перевод из долго- в краткосрочную задолженность |                          |
|                                                    |      |            |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат |                                                 |                          |
| 1                                                  | 2    | 3          | 4                      | 5                                                                     | 6                                                | 7           | 8                                | 9                                               | 10                       |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего    | 5551 | за 2019 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
|                                                    | 5571 | за 2018 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
| в том числе: кредиты                               | 5552 | за 2019 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
|                                                    | 5572 | за 2018 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
| займы                                              | 5553 | за 2019 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
|                                                    | 5573 | за 2018 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
| прочая                                             | 5554 | за 2019 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
|                                                    | 5574 | за 2018 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2019 г. | 489 800                | 250 031                                                               | 4 036                                            | (168 485)   | (1 910)                          | -                                               | 573 472                  |
|                                                    | 5580 | за 2018 г. | 435 874                | 242 566                                                               | 158                                              | (188 798)   | -                                | -                                               | 489 800                  |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2019 г. | 138 782                | 87 600                                                                | 34                                               | (105 848)   | (1 862)                          | -                                               | 118 706                  |
|                                                    | 5581 | за 2018 г. | 113 853                | 95 803                                                                | 4                                                | (70 878)    | -                                | -                                               | 138 782                  |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2019 г. | 183 179                | 76 607                                                                | -                                                | (48 636)    | (48)                             | -                                               | 211 102                  |
|                                                    | 5582 | за 2018 г. | 170 620                | 99 737                                                                | -                                                | (87 178)    | -                                | -                                               | 183 179                  |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2019 г. | 141 051                | 14 525                                                                | (102)                                            | (14 001)    | -                                | -                                               | 141 473                  |
|                                                    | 5583 | за 2018 г. | 95 984                 | 45 913                                                                | 141                                              | (987)       | -                                | -                                               | 141 051                  |
| кредиты                                            | 5564 | за 2019 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
|                                                    | 5584 | за 2018 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
| займы                                              | 5565 | за 2019 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
|                                                    | 5585 | за 2018 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                               | -                        |
| прочая                                             | 5566 | за 2019 г. | 26 788                 | 71 299                                                                | 4 104                                            | -           | -                                | -                                               | 102 191                  |
|                                                    | 5586 | за 2018 г. | 55 417                 | 1 113                                                                 | 13                                               | (29 755)    | -                                | -                                               | 26 788                   |
| Итого                                              | 5550 | за 2019 г. | 489 800                | 250 031                                                               | 4 036                                            | (168 485)   | (1 910)                          | X                                               | 573 472                  |
|                                                    | 5570 | за 2018 г. | 435 874                | 242 566                                                               | 158                                              | (188 798)   | -                                | X                                               | 489 800                  |

**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 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |

**6. Затраты на производство**

| Наименование показателя                                               | Код         | За 20 <u>19</u> г. | За 20 <u>18</u> г. |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Материальные затраты                                                  | 5610        | 111 845            | 115 864            |
| Расходы на оплату труда                                               | 5620        | 776 848            | 755 073            |
| Отчисления на социальные нужды                                        | 5630        | 228 501            | 223 064            |
| Амортизация                                                           | 5640        | 262 842            | 228 186            |
| Прочие затраты                                                        | 5650        | 778 947            | 894 038            |
| <b>Итого по элементам</b>                                             | <b>5660</b> | <b>2 158 983</b>   | <b>2 216 225</b>   |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):                     |             |                    |                    |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])    | 5670        | -                  | -                  |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680        | -                  | -                  |
| <b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>                    | <b>5600</b> | <b>2 158 983</b>   | <b>2 216 225</b>   |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                                           | Код         | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Оценочные обязательства долгосрочные - всего</b>               | <b>5700</b> | -                      | -        | -        | -                            | -                        |
| в том числе:<br>Оценочные обязательства по восстанавливаемому НДС | 5701        | -                      | -        | -        | -                            | -                        |

| Наименование показателя                                | Код         | Остаток на начало года | Признано       | Погашено         | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--------------------------------------------------------|-------------|------------------------|----------------|------------------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Оценочные обязательства (краткосрочные) - всего</b> | <b>5700</b> | <b>169 779</b>         | <b>117 809</b> | <b>(160 200)</b> | <b>(32 327)</b>              | <b>95 061</b>            |
| в том числе:<br>Резерв на оплату отпусков              | 5701        | 36 134                 | 69 834         | (72 538)         | -                            | 33 430                   |
| Оценочные обязательства по судебным решениям           | 5702        | 79 862                 | 1 500          | (47 598)         | (32 264)                     | 1 500                    |
| Резерв на выплату годового вознаграждений              | 5703        | 52 743                 | 40 192         | (35 423)         | (50)                         | 57 462                   |
| Резерв на выплату вознаграждений                       | 5704        | 1 040                  | 6 283          | (4 641)          | (13)                         | 2 669                    |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя   | Код         | На <u>31 декабря</u><br>20 <u>19</u> г. | На 31 декабря<br>20 <u>18</u> г. | На 31 декабря<br>20 <u>17</u> г. |
|---------------------------|-------------|-----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Полученные - всего</b> | <b>5800</b> | <b>7 084</b>                            | <b>31 020</b>                    | <b>9 005</b>                     |
| в том числе:              | 5801        |                                         |                                  |                                  |
| банковские гарантии       |             | 7 084                                   | 31 020                           | 9 005                            |
| <b>Выданные - всего</b>   | <b>5810</b> | <b>622 211</b>                          | <b>2 967 899</b>                 | <b>3 913 450</b>                 |
| в том числе:              |             |                                         |                                  |                                  |
| поручительство            | 5811        | 619 080                                 | 2 967 899                        | 3 913 450                        |
| банковские гарантии       | 5812        | 3 131                                   |                                  |                                  |

Руководитель (подпись) Алтынник Д.Н. (по доверенности № 144 от 20.11.2019г.)  
(расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 20 г.

