



ООО Компания «Советник»  
Тел. 8-495-133-59-41

Сайт: [www.ksovetnik.ru](http://www.ksovetnik.ru)  
Эл. почта: [info@ksovetnik.ru](mailto:info@ksovetnik.ru)

**Аудиторское заключение независимого аудитора  
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

**Общества с ограниченной ответственностью  
«Аэропорт Байкал»  
за 2019 год**

**Рязань, 2020**



Участникам

Общества с ограниченной ответственностью «Аэропорт Байкал»

### *Мнение*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Аэропорт Байкал» (ОГРН 1120327011364, 670018, Республика Бурятия, город Улан-Удэ, поселок Аэропорт д.10), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Аэропорт Байкал» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### *Основание для выражения мнения*

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

### *Прочие сведения*

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Аэропорт Байкал» за год, закончившийся 31.12.2018 был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности 20.02.2019.

***Ответственность руководства аудируемого лица, в лице Генерального директора за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность***

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления



бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

### ***Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности***

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

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

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;



- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Руководитель задания по аудиту

Просвирнин А.Г.

Квалификационный аттестат аудитора

К019066 от 26.07.2001

Руководитель аудиторской организации \_\_\_\_\_

*Иванова Е.В.*

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью Компания «Советник»

ОГРН 1166234055019,

390006, РОССИЯ, ОБЛ РЯЗАНСКАЯ, Г РЯЗАНЬ, УЛ ГРИБОЕДОВА, 9А, 6,

член саморегулируемой организации «Содружество»

ОРНЗ 11606026860



«21» апреля 2020 года

### Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2019 года

|   |  |                          |                |    |      |
|---|--|--------------------------|----------------|----|------|
| Организация   | ООО "АЭРОПОРТ БАЙКАЛ"  | Форма по ОКУД            | КОДЫ<br>710001 |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |  | Дата (число, месяц, год) | 31             | 12 | 2019 |
| Вид экономической деятельности                      | Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом | по ОКПО                  | 55647800       |    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность         | ИНН                      | 326508956      |    |      |
| Единица измерения: тыс.руб.                         |  | по ОКВЭД                 | 52.23.19       |    |      |
| Местонахождение (адрес)                             | 670018, Республика Бурятия, Улан-Удэ г., Микрорайон Аэропорт, 10       | по ОКФС / ОКФД           | 12300          | 16 |      |
|   |  | по ОКЕИ                  | 384            |    |      |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ  
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО Компания "Советник"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора ИНН 6234154529  
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора ОГРН/ОГРНИП 1166234055019

| Пояснение | Наименование показателя  | Код   | на 31.12.2019 года | на 31.12.2018 года | на 31.12.2017 года |
|-----------|--|-------|--------------------|--------------------|--------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>   |       |                    |                    |                    |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>  |       |                    |                    |                    |
| 5100      | Нематериальные активы  | 1110  | 4 761              | 5 052              | 5 664              |
|           | Результаты исследований и разработок                                 | 1120  | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | Нематериальные поисковые активы                                      | 1130  | 0                  | 0                  | 5 664              |
|           | Материальные поисковые активы  | 1140  | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | Основные средства  | 1150  | 174 196            | 170 118            | 157 847            |
|           | в т.ч.:  |       |                    |                    |                    |
| 5200      | Основные средства в организации                                      | 11501 | 153 246            | 156 981            | 148 020            |
| 5240      | Оборудование к установке   | 11502 | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | Приобретение земельных участков                                      | 11503 | 0                  | 0                  | 0                  |
| 5240      | Строительство объектов основных средств                              | 11504 | 19 045             | 11 909             | 9 706              |
| 5240      | Приобретение объектов основных средств                               | 11505 | 1 902              | 1 219              | 121                |
|           | Расходы будущих периодов   | 11506 | 3                  | 8                  | 0                  |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                            | 1160  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 5301      | Финансовые вложения  | 1170  | 0                  | 35 000             | 0                  |
|           | Отложенные налоговые активы  | 1180  | 321                | 1 079              | 260                |
|           | Прочие внеоборотные активы, в т.ч.:                                  | 1190  | 1 448              | 0                  | 0                  |
|           | в т.ч.:  |       |                    |                    |                    |
|           | Расходы будущих периодов   | 11901 | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | Авансы выданные под капитальное строительство                        | 11902 | 1 448              | 0                  | 0                  |
|           | Проценты по предоставленным займам сроком погашения более 12 месяцев | 11903 | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | <b>ИТОГО по разделу I</b>  | 1100  | <b>180 726</b>     | <b>211 249</b>     | <b>163 771</b>     |
| 5400      | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>  |       |                    |                    |                    |
|           | Запасы   | 1210  | 13 587             | 12 251             | 12 045             |
|           | в т.ч.:  |       |                    |                    |                    |
| 5401      | Материалы  | 12101 | 12 952             | 12 242             | 12 045             |
| 5404      | Товары отгруженные   | 12102 | 0                  | 0                  | 0                  |
| 5403      | Товары   | 12103 | 552                | 0                  | 0                  |
| 5402      | Готовая продукция  | 12104 | 0                  | 0                  | 0                  |
| 5406      | Расходы на продажу   | 12105 | 0                  | 0                  | 0                  |
| 5407      | Расходы будущих периодов   | 12106 | 83                 | 10                 | 0                  |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям            | 1220  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 5510      | Дебиторская задолженность  | 1230  | 76 840             | 48 670             | 30 582             |
|           | в т.ч.:  |       |                    |                    |                    |
| 5512      | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                | 12301 | 15 845             | 11 377             | 4 150              |
| 5511      | Расчеты с покупателями и заказчиками                                 | 12302 | 30 010             | 19 636             | 15 468             |
| 5513      | Расчеты по налогам и сборам  | 12303 | 22 431             | 11 862             | 6 163              |
|           | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                     | 12304 | 0                  | 0                  | 549                |
| 5513      | Расчеты с подотчетными лицами  | 12305 | 14                 | 3                  | 23                 |
| 5513      | Расчеты с персоналом по прочим операциям                             | 12306 | 40                 | 237                | 474                |
| 5513      | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                           | 12307 | 8 204              | 5 222              | 101                |
| 5513      | Расходы будущих периодов   | 12308 | 296                | 15                 | 3 654              |
|           | Проценты по предоставленным займам сроком погашения менее 12 месяцев | 12309 | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)           | 1240  | 0                  | 20                 | 20                 |
| 4500      | Денежные средства и денежные эквиваленты                             | 1250  | 16 527             | 12 471             | 27 773             |
|           | в т.ч.:  |       |                    |                    |                    |
|           | Прочие оборотные активы  | 1260  | 53                 | 171                | 207                |
|           | <b>ИТОГО по разделу II</b>   | 1200  | <b>107 007</b>     | <b>73 583</b>      | <b>70 627</b>      |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | 1600  | <b>287 733</b>     | <b>284 832</b>     | <b>234 398</b>     |

| Пояснения | Наименование показателя  | Код         | на 31.12.2017 года |                    |                    |
|-----------|--|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|           |  |             | на 31.12.2019 года | на 31.12.2018 года | на 31.12.2017 года |
|           | <b>ПАССИВ</b>  |             |                    |                    |                    |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>  |             |                    |                    |                    |
| 3300      | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)*(1) | 1310        | 112 242            | 112 242            | 112 242            |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров*(2)                            | 1320        | 0                  | 0                  | 0                  |
| 3300      | Переоценка внеоборотных активов  | 1340        | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)*(3)                                    | 1350        | 0                  | 0                  | 0                  |
| 3300      | Резервный капитал*(4) в том числе:   | 1360        | 583                | 583                | 583                |
|           | Нераспределенная прибыль (не покрытый убыток)*(5)                          | 1370        | 117 469            | 130 065            | 82 978             |
|           | <b>ИТОГО по разделу III</b>  | <b>1300</b> | <b>230 294</b>     | <b>242 890</b>     | <b>195 803</b>     |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                      |             |                    |                    |                    |
| 5552      | Заемные средства в т.ч.  | 1410        | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | Долгосрочные кредиты и займы   | 14101       | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | Проценты по долгосрочным кредитам и займам                                 | 14102       | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | Отложенные налоговые обязательства   | 1420        | 3 416              | 3 045              | 1 419              |
|           | Оценочные обязательства  | 1430        | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | Прочие обязательства   | 1450        | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | <b>ИТОГО по разделу IV</b>   | <b>1400</b> | <b>3 416</b>       | <b>3 045</b>       | <b>1 419</b>       |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                      |             |                    |                    |                    |
| 5564      | Заемные средства в т.ч.  | 1510        | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | Краткосрочные кредиты и займы  | 15101       | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | Проценты по краткосрочным кредитам и займам                                | 15102       | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | Кредиторская задолженность в т.ч.  | 1520        | 38 772             | 28 505             | 25 534             |
| 5561      | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                      | 15201       | 3 927              | 3 786              | 2 522              |
| 5562      | Расчеты с покупателями и заказчиками                                       | 15202       | 4 137              | 7 191              | 8 272              |
| 5563      | Расчеты по налогам и сборам  | 15203       | 15 447             | 7 215              | 6 340              |
| 5563      | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                           | 15204       | 4 194              | 3 370              | 2 981              |
| 5566      | Расчеты с персоналом по оплате труда                                       | 15205       | 4 765              | 4 346              | 4 386              |
|           | Расчеты с подотчетными лицами  | 15206       | 0                  | 0                  | 8                  |
| 5566      | Расчеты с персоналом по прочим операциям                                   | 15207       | 0                  | 0                  | 13                 |
|           | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов                  | 15208       | 0                  | 0                  | 0                  |
| 5566      | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                                 | 15209       | 6 302              | 2 280              | 1 012              |
|           | Доходы будущих периодов  | 1530        | 0                  | 0                  | 0                  |
| 5700      | Оценочные обязательства  | 1540        | 15 251             | 10 392             | 11 642             |
|           | Прочие краткосрочные обязательства   | 1550        | 0                  | 0                  | 0                  |
|           | <b>Итого по разделу V</b>  | <b>1500</b> | <b>54 023</b>      | <b>38 897</b>      | <b>37 176</b>      |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | <b>1700</b> | <b>287 733</b>     | <b>284 832</b>     | <b>234 398</b>     |

Руководитель

20.01.2020г.

Докукина А.В. по доверенности №48 от 18.12.2019  
(расшифровка подписи)

## Отчет о финансовых результатах

за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.

|  |                |           |         |
|--|----------------|-----------|---------|
|  |                | Коды      |         |
| Дата (число, месяц, год)   | Форма по ОКУД  | 0710002   |         |
| Организация <u>ООО "АЭРОПОРТ БАЙКАЛ"</u>   | по ОКПО        | 31        | 12 2019 |
| Идентификационный номер налогоплательщика  | ИНН            | 55647800  |         |
| Вид экономической деятельности <u>Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом</u> | по ОКВЭД       | 326506956 |         |
| Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью/Частная</u>  | по ОКФС / ОКФС | 52.23.19  |         |
| Единица измерения: в тыс. рублей   | по ОКЕИ        | 12300     | 16      |
|  |                | 384       |         |

| Пояснения | Наименование показателя                            | Код  | За период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г. | За период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г. |
|-----------|--|------|--|--|
|           | Выручка  | 2110 | 418 669                                    | 302 010                                    |
| 5610      | Себестоимость продаж                               | 2120 | (197 864)                                  | (155 427)                                  |
|           | Валовая прибыль (убыток)                           | 2100 | 220 805                                    | 146 583                                    |
| 5610      | Коммерческие расходы                               | 2210 |  |  |
| 5610      | Управленческие расходы                             | 2220 | (95 252)                                   | (90 451)                                   |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                         | 2200 | 125 553                                    | 56 132                                     |
|           | Доходы от участия в других организациях            | 2310 |  |  |
|           | Проценты к получению                               | 2320 | 5 172                                      | 2 505                                      |
|           | Проценты к уплате                                  | 2330 |  |  |
|           | Прочие доходы                                      | 2340 | 19 601                                     | 10 743                                     |
|           | Прочие расходы                                     | 2350 | (4 081)                                    | (8 655)                                    |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2300 | 146 245                                    | 60 725                                     |
|           | Текущий налог на прибыль                           | 2410 | (29 320)                                   | (12 356)                                   |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (1 201)                                    | (1 136)                                    |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430 | (372)                                      | (1 626)                                    |
|           | Изменение отложенных налоговых активов             | 2450 | (758)                                      | 819  |
|           | Прочее   | 2460 | (46)                                       | (476)                                      |
| 3311      | Чистая прибыль (убыток)                            | 2400 | 115 749                                    | 47 086                                     |

| Пояснения | Наименование показателя  | Код  | За период с 1<br>Января по 31<br>Декабря 2019 г. | За период с 1<br>Января по 31<br>Декабря 2018 г. |
|-----------|--|------|--|--|
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не<br>включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | -  | -  |
|           | в том числе:   |      |  |  |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый<br>в чистую прибыль (убыток) периода                 | 2520 | -  | -  |
|           | Совокупный финансовый результат периода  | 2500 | 115 749  | 47 086   |
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>   |      |  |  |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию  | 2900 |  |  |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию   | 2910 | -  | -  |

Руководитель



Докукина А.В. по  
доверенности № 48 от  
18.12.2019

(расшифровка подписи)



Верующий дьяк Митков м. б. Я. К.

Малахов

**Отчет об изменениях капитала**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.

|                          |            |    |      |
|--------------------------|------------|----|------|
| Форма по ОКУД            | Коды       |    |      |
| Дата (число, месяц, год) | 31         | 12 | 2019 |
| по ОКПО                  | 55647800   |    |      |
| ИНН                      | 0326506956 |    |      |
| по ОКВЭД                 | 52.23.19   |    |      |
| по ОКОПФ / ОКФС          | 12300      | 16 |      |
| по ОКЕИ                  | 384        |    |      |

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Аэропорт Байкал (Улан-Удэ)"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличное Акционерное общество / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

| Наименование показателя                                    | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 2017 г.                    | 3100 | 112 242          | -   |                    | 583               | 82 978                                       | 195 803 |
| <u>За 2018 г.</u>  |      |                  |   |                    |                   |  |         |
| Увеличение капитала - всего:                               | 3210 | -                | -   | -                  | -                 | 47 087                                       | 47 087  |
| в том числе:   |      |                  |   |                    |                   |  |         |
| чистая прибыль   | 3211 | X                | X   | X                  | X                 | 47 087                                       | 47 087  |
| 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 у<br>акционеров | Добавочный<br>капитал | Резервный капитал | Нераспределенная<br>прибыль<br>(непокрытый 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 2018 г.                        | 3200 | 112 242          | -   | -                     | 583               | 130 065  | 242 890   |
| За 2019 г.   |      |                  |   |                       |                   |  |           |
| Увеличение капитала - всего:                                   | 3310 | -                | -   | -                     | -                 | 115 749  | 115 749   |
| в том числе:   |      |                  |   |                       |                   |  |           |
| чистая прибыль   | 3311 | X                | X   | X                     | X                 | 115 749  | 115 749   |
| 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 | -                | -   | -                     | -                 | (128 345)  | (128 345) |
| 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                 | (128 345)  | (128 345) |
| Изменение добавочного капитала                                 | 3330 | X                | X   | -                     | -                 | -  | X         |
| Изменение резервного капитала                                  | 3340 | X                | X   | X                     | -                 | -  | X         |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г.                        | 3300 | 112 242          | -   | -                     | 583               | 117 469  | 230 294   |

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

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2017 г. | Изменения капитала за 2018 г.   |                       | На 31 декабря 2018 г. |
|--|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|  |      |                       | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |                       |
| <b>Капитал - всего</b>                           |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                                 | 3400 |                       |                                 |                       |                       |
| корректировка в связи с:                         |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                      | 3410 |                       |                                 |                       |                       |
| исправлением ошибок                              | 3420 |                       |                                 |                       |                       |
| после корректировок                              | 3500 |                       |                                 |                       |                       |
| <b>в том числе:</b>                              |      |                       |                                 |                       |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый<br>убыток): |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                                 | 3401 |                       |                                 |                       |                       |
| корректировка в связи с:                         |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                      | 3411 |                       |                                 |                       |                       |
| исправлением ошибок                              | 3421 |                       |                                 |                       |                       |
| после корректировок                              | 3501 |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                                 | 3402 |                       |                                 |                       |                       |
| корректировка в связи с:                         |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                      | 3412 |                       |                                 |                       |                       |
| исправлением ошибок                              | 3422 |                       |                                 |                       |                       |
| после корректировок                              | 3502 |                       |                                 |                       |                       |

**3. Чистые активы**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2019 | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 230 294            | 242 890               | 195 803               |



Докукина А.В. по доверенности № 48 от  
 18.12.2019  
 (расшифровка подписи)

Президент  
Синатр  
Римский

Москва М.Б.

Марксова М.И.

**Отчет о движении денежных средств  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.**

Организация **ООО "АЭРОПОРТ БАЙКАЛ"**  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности **Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью**  
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2019 |
| 55647800   |    |      |
| 0326506956 |    |      |
| 52.23.19   |    |      |
| 12300      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя   | Код  | За период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г. | За период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г. |
|---|------|--|--|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>  |      |  |  |
| Поступления - всего   | 4110 | 506 151                                    | 328 910                                    |
| в том числе:  |      |  |  |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг  | 4111 | 440 120                                    | 253 791                                    |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей  | 4112 | 38 652                                     | 46 397                                     |
| от перепродажи финансовых вложений  | 4113 | 0  | 0  |
| прочие поступления  | 4119 | 27 379                                     | 28 722                                     |
| Платежи - всего   | 4120 | (374 271)                                  | (282 301)                                  |
| в том числе:  |      |  |  |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги   | 4121 | (105 570)                                  | (73 012)                                   |
| в связи с оплатой труда работников  | 4122 | (180 112)                                  | (137 132)                                  |
| процентов по долговым обязательствам  | 4123 | 0  | 0  |
| налога на прибыль организаций   | 4124 | (39 864)                                   | (18 374)                                   |
| прочие платежи  | 4129 | (48 725)                                   | (53 783)                                   |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций   | 4100 | 131 880                                    | 46 609                                     |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>   |      |  |  |
| Поступления - всего   | 4210 | 75 591                                     | 497  |
| в том числе:  |      |  |  |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)   | 4211 | 142  | 0  |
| от продажи акций других организаций (долей участия)   | 4212 | 0  | 0  |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | 75 000                                     | 118  |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | 449  | 379  |
| прочие поступления  | 4219 | 0  | 0  |
| Платежи - всего   | 4220 | (75 070)                                   | (66 335)                                   |
| в том числе:  |      |  |  |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (35 070)                                   | (30 813)                                   |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)  | 4222 | 0  | 0  |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (40 000)                                   | (35 000)                                   |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива   | 4224 | 0  | 0  |
| прочие платежи  | 4229 | 0  | (522)                                      |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций  | 4200 | 521  | (65 838)                                   |

| Наименование показателя   | Код  | За период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г. | За период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г. |
|---|------|--|--|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |      |  |  |
| Поступления - всего   | 4310 | 0  | 3 926                                      |
| в том числе:  |      |  |  |
| получение кредитов и займов   | 4311 | 0  | 0  |
| денежных вкладов собственников (участников)   | 4312 | 0  | 0  |
| от выпуска акций, увеличения долей участия  | 4313 | 0  | 0  |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.   | 4314 | 0  | 0  |
| прочие поступления  | 4319 | 0  | 3 926                                      |
| Платежи - всего   | 4320 | (128 345)                                  | 0  |
| в том числе:  |      |  |  |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | 0  | 0  |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников                                      | 4322 | (128 345)                                  | 0  |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | 0  | 0  |
| прочие платежи  | 4329 | 0  | 0  |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций  | 4300 | (128 345)                                  | 3 926                                      |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период  | 4400 | 4 056                                      | (15 303)                                   |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода  | 4450 | 12 471                                     | 27 773                                     |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода   | 4500 | 16 527                                     | 12 470                                     |
| Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490 | 0  | 0  |



Докукина А.В. по  
доверенности № 48 от  
18.12.2019  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)  
20 января 2020 г.



Перушии Ожидает Мокое М Б ЖД  
Минерал

Махакса И.Б.

ООО "Аэропорт Байкал"

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)  
за 2019

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

Форма 0710005 с.1

| Наименование показателя  | Код  | Период     | На начало года           |   | Изменения за период |                          |   |                       |                       |                          | На конец периода        |                          |   |
|--|------|------------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
|  |      |            | 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 |                          |   |
| Нематериальные активы - всего                                    | 5100 | за 2019 г. | 8 463                    | (3 411)   | 329                 | -                        | -   | (620)                 | -                     | -                        | -                       | 8 792                    | (4 031)   |
|  | 5110 | за 2018 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | (3 411)               | -                     | -                        | -                       | 8 463                    | (3 411)   |
| в том числе:   |      |            |                          |   |                     |                          |   |                       |                       |                          |                         |                          |   |
| Организационные расходы  | 5101 | за 2019 г. | 380                      | (63)  | -                   | -                        | (38)  | -                     | -                     | -                        | -                       | 380                      | (101)   |
|  | 5111 | за 2018 г. | -                        | -   | -                   | -                        | (63)  | -                     | -                     | -                        | -                       | 380                      | (63)  |
| Прочие нематериальные активы                                     | 5102 | за 2019 г. | 8 083                    | (3 348)   | -                   | -                        | (574)   | -                     | -                     | -                        | -                       | 8 083                    | (3 922)   |
|  | 5112 | за 2018 г. | -                        | -   | -                   | -                        | (3 348)   | -                     | -                     | -                        | -                       | 8 083                    | (3 348)   |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5103 | за 2019 г. | -                        | -   | 329                 | -                        | -   | (8)                   | -                     | -                        | -                       | 329                      | (8)   |
|  | 5113 | 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 | -                     | -                     | -                     |



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

| Наименование показателя   | Код  | Период     | На начало года | Изменения за период |  |   | На конец периода |
|---|------|------------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
|   |      |            |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2019 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5170 | за 2018 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  | 5161 | за 2019 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5171 | за 2018 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2019 г. | -              | 329                 | -  | (329)   | -                |
|   | 5190 | за 2018 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:<br>Веб-сайт ООО "Аэропорт Байкал"                        | 5181 | за 2019 г. | -              | 329                 | -  | (329)   | -                |
|   | 5191 | за 2018 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя  | Код  | Период     | На начало года | Изменения за период |         |   | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
|  |      |            |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2019 г. | 13 128         | 18 858              | -       | (11 040)  | 20 946           |
|  | 5250 | за 2018 г. | -              | 34 977              | -       | (21 849)  | 13 128           |
| в том числе:   |      |            |                |                     |         |   |                  |
| Автоматическая система контроля и управления доступа персонала   | 5241 | за 2019 г. | 249            | -                   | -       | -   | 249              |
|  | 5251 | за 2018 г. | -              | 249                 | -       | -   | 249              |
| Метеорадиолокатор Нез\строительство 03:23:000000:52/2000-000311  | 5242 | за 2019 г. | 780            | -                   | -       | -   | 780              |
|  | 5252 | за 2018 г. | -              | 780                 | -       | -   | 780              |
| Мех. мойка Нез\строительство Литер Б 03:23:000000:52/2000-000309   | 5243 | за 2019 г. | 354            | -                   | -       | -   | 354              |
|  | 5253 | за 2018 г. | -              | 354                 | -       | -   | 354              |
| Механическая мойка Нез\строительство Литер А 03:23:000000:52/2000-000308   | 5244 | за 2019 г. | 1 351          | -                   | -       | -   | 1 351            |
|  | 5254 | за 2018 г. | -              | 1 351               | -       | -   | 1 351            |
| Нез\строительство гаража 03:23:000000:52/2000-000278   | 5245 | за 2019 г. | 5 699          | -                   | -       | -   | 5 699            |
|  | 5255 | за 2018 г. | -              | 5 699               | -       | -   | 5 699            |
| Пристрой к ремонтной мастерской Нез\строительство 03:23:000000:52/2000-000279                                      | 5246 | за 2019 г. | 761            | -                   | -       | -   | 761              |
|  | 5256 | за 2018 г. | -              | 761                 | -       | -   | 761              |
| Трансформаторная подстанция Нез\строит (ТП АВИ) 03:23:000000:52/2000-000312  | 5247 | за 2019 г. | 513            | -                   | -       | -   | 513              |
|  | 5257 | за 2018 г. | -              | 513                 | -       | -   | 513              |
| Строительство/Реконструкция Аэровокзала  | 5248 | за 2019 г. | 2 203          | 1 385               | -       | -   | 3 588            |
|  | 5258 | за 2018 г. | -              | 2 203               | -       | -   | 2 203            |
| АПС "ПРАКТАЙМ,ПРО"(г.Улан-Удэ,мкр,Аэропорт,д.10)   | 5249 | за 2019 г. | -              | 5 751               | -       | -   | 5 751            |
|  | 5259 | за 2018 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Терминал платежный   |      | за 2019 г. | 314            | 15                  | -       | 328   | -                |
|  |      | за 2018 г. | -              | 628                 | -       | 314   | 314              |
| Контроллер управления упаковочной машины   |      | за 2019 г. | 97             | 4                   | -       | 101   | -                |
|  |      | за 2018 г. | -              | 193                 | -       | 97  | 97               |
| Упаковочная машина XL-01   |      | за 2019 г. | 323            | 15                  | -       | 338   | -                |
|  |      | за 2018 г. | -              | 646                 | -       | 323   | 323              |
| Модуль въезда-выезда АПС "ПРАКТАЙМ" № 1 (емкость 500 карт)   |      | за 2019 г. | 260            | -                   | -       | -   | 260              |
|  |      | за 2018 г. | -              | 260                 | -       | -   | 260              |
| Модуль въезда-выезда АПС "ПРАКТАЙМ" № 2 (емкость 500 карт)   |      | за 2019 г. | 225            | -                   | -       | -   | 225              |
|  |      | за 2018 г. | -              | 225                 | -       | -   | 225              |
| Сейф Эскейп устройство для спуска и самоспасения с колесом без ручки 20м   |      | за 2019 г. | -              | 83                  | -       | -   | 83               |
|  |      | за 2018 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Рефлектометр Orientek 000044866  |      | за 2019 г. | -              | 92                  | -       | -   | 92               |
|  |      | за 2018 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Пульт управления Соната-РЗ.1 000045410   |      | за 2019 г. | -              | 72                  | -       | -   | 72               |
|  |      | за 2018 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Арочный стационарный металлодетектор   |      | за 2019 г. | -              | 400                 | -       | -   | 400              |

|   |            |   |       |   |       |
|---|------------|---|-------|---|-------|
| многозоновый 000045659  | за 2018 г. | - | -     | - | -     |
| Металлодетектор арочный Garret 18721  | за 2019 г. | - | 770   | - | 770   |
|   | за 2018 г. | - | -     | - | -     |
| Заправщик аэродромный питьевой воды   | за 2019 г. | - | 4 428 | - | 4 428 |
|   | за 2018 г. | - | -     | - | -     |
| Транспортер ленточный прицепной TBC 6000 хоз. №294  | за 2019 г. | - | 540   | - | 540   |
|   | за 2018 г. | - | -     | - | -     |
| Станок токарно-винторезный Кратон MML-01  | за 2019 г. | - | 44    | - | 44    |
|   | за 2018 г. | - | -     | - | -     |
| Кейтеринговый автолифт на базе шасси ISUZU NQR90L-L(хоз.№246)(VIN:X895764RAHOEM007)         | за 2019 г. | - | 5 260 | - | 5 260 |
|   | за 2018 г. | - | -     | - | -     |
| Система видеоконференцсвязи Avaya SCOPiA XT4300 NE  | за 2019 г. | - | -     | - | -     |
|   | за 2018 г. | - | 182   | - | 182   |
| Машина антиобледенительная прицепная АПМ-1  | за 2019 г. | - | -     | - | -     |
|   | за 2018 г. | - | 2 703 | - | 2 703 |
| Аэродромный пожарный автомобиль АА-9,0  | за 2019 г. | - | -     | - | -     |
|   | за 2018 г. | - | 8 390 | - | 8 390 |
| Автобус МАЗ 203085  | за 2019 г. | - | -     | - | -     |
|   | за 2018 г. | - | 7 847 | - | 7 847 |
| Принтер IER 400 (без ножа)+Roll Holder option   | за 2019 г. | - | -     | - | -     |
|   | за 2018 г. | - | 157   | - | 157   |
| Комплект ППАВС (приспособлений для подъема аварийного ВС за носовую часть фюзеляжа и крыло) | за 2019 г. | - | -     | - | -     |
|   | за 2018 г. | - | 1 144 | - | 1 144 |
| Сервер управления системой  | за 2019 г. | - | -     | - | -     |
|   | за 2018 г. | - | 83    | - | 83    |
| Гидравлический штабелер   | за 2019 г. | - | -     | - | -     |
|   | за 2018 г. | - | 48    | - | 48    |
| Шлагбаум автоматический 21812   | за 2019 г. | - | -     | - | -     |
|   | за 2018 г. | - | 231   | - | 231   |
| Принтер IER 400 (без ножа)  | за 2019 г. | - | -     | - | -     |
|   | за 2018 г. | - | 150   | - | 150   |
| Сетевое хранилище Synology RackStation RS818+   | за 2019 г. | - | -     | - | -     |
|   | за 2018 г. | - | 58    | - | 58    |
| Видеосервер 00-00000656   | за 2019 г. | - | -     | - | -     |
|   | за 2018 г. | - | 121   | - | 121   |

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

| Наименование показателя  | Код  | за 2019 г. | за 2018 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -          | -          |
| в том числе:   | 5261 | -          | -          |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -          | -          |
| в том числе:   | 5271 | -          | -          |

**2.4. Иное использование основных средств**

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5281 | 3 925                 | 3 211                 | 1418                  |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283 | 72 849                | 72 849                | 72849                 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)   | 5286 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5287 | -                     | -                     | -                     |



**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

| Наименование показателя        | Код  | Период     | На начало года           |                           | Поступило | Изменения за период      |                           |  |   | На конец периода         |                           |
|--------------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
|                                |      |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |           | выбыло (погашено)        |                           | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                                |      |            |                          |                           |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |  |   |                          |                           |
| Долгосрочные - всего           | 5301 | за 2019 г. | 35 000                   | -                         | 40 000    | 75 000                   | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
|                                | 5311 | за 2018 г. | -                        | -                         | 55 000    | 20 000                   | -                         | -  | -   | 35 000                   | -                         |
| в том числе:<br>Акции (паи)    | 5302 | за 2019 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
|                                | 5312 | за 2018 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
| Краткосрочные - всего          | 5305 | за 2019 г. | 20                       | -                         | -         | 20                       | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
|                                | 5315 | за 2018 г. | 20                       | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -   | 20                       | -                         |
| в том числе:<br>Займы выданные | 5306 | за 2019 г. | 20                       | -                         | -         | 20                       | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
|                                | 5316 | за 2018 г. | 20                       | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -   | 20                       | -                         |
| Финансовых вложений - итого    | 5300 | за 2019 г. | 35 020                   | -                         | 40 000    | 75 020                   | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
|                                | 5310 | за 2018 г. | 20                       | -                         | 55 000    | 20 000                   | -                         | -  | -   | 35 020                   | -                         |

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

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



**4.2. Запасы в залоге**

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

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя                         | Код  | Период     | На начало года                |   | На конец периода              |   |
|---|------|------------|-------------------------------|---|-------------------------------|---|
|   |      |            | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
|   | 5521 | за 2018 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
| в том числе:                                    |      |            |                               |   |                               |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
|   | 5522 | за 2018 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5503 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
|   | 5523 | за 2018 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
| Прочая  | 5504 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
|   | 5524 | за 2018 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
|   | 5505 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
|   | 5525 | за 2018 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2019 г. | 59 148                        | (10 796)                                | 85 730                        | (7 442)                                 |
|   | 5530 | за 2018 г. | 37 359                        | (7 137)                                 | 59 148                        | (10 796)                                |
| в том числе:                                    |      |            |                               |   |                               |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2019 г. | 28 409                        | (8 773)                                 | 32 190                        | (2 179)                                 |
|   | 5531 | за 2018 г. | 24 435                        | (7 137)                                 | 28 409                        | (8 773)                                 |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2019 г. | 13 399                        | (2 023)                                 | 22 552                        | (5 260)                                 |
|   | 5532 | за 2018 г. | 4 150                         | -                                       | 13 399                        | (2 023)                                 |
| Прочая  | 5513 | за 2019 г. | 17 340                        | -                                       | 30 988                        | (3)                                     |
|   | 5533 | за 2018 г. | 8 774                         | -                                       | 17 340                        | -                                       |
|   | 5514 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
|   | 5534 | за 2018 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
| Итого   | 5500 | за 2019 г. | 59 148                        | (10 796)                                | 85 730                        | (7 442)                                 |
|   | 5520 | за 2018 г. | 37 359                        | 7 137                                   | 59 148                        | (10 796)                                |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2019 г.         |                      | На 31 декабря 2018 г.         |                      | На 31 декабря 2017 г.         |                      |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|  |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего  | 5540 | 7442                          | 7442                 | 10796                         | 10796                | 7137                          | 7137                 |
| в том числе:   |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541 | 2179                          | 2179                 | 8773                          | 8773                 | 7 137                         | 7 137                |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | 5260                          | 5260                 | 2023                          | 2023                 | -                             | -                    |
| прочая   | 5543 | 3                             | 3                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
|  | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период     | Остаток на начало года | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|--------------------------|
| 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. | -                      | -                        |
|  | 5555 | за 2019 г. | -                      | -                        |
|  | 5575 | за 2018 г. | -                      | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2019 г. | 28 505                 | 38 772                   |
|  | 5580 | за 2018 г. | 25 534                 | 28 505                   |
| в том числе:                                     |      |            |                        |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2019 г. | 3 786                  | 3 927                    |
|  | 5581 | за 2018 г. | 2522                   | 3 786                    |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2019 г. | 7 191                  | 4 137                    |
|  | 5582 | за 2018 г. | 8 272                  | 7 191                    |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2019 г. | 10 585                 | 19 641                   |
|  | 5583 | за 2018 г. | 9 321                  | 10 585                   |
| кредиты  | 5564 | за 2019 г. | -                      | -                        |
|  | 5584 | за 2018 г. | -                      | -                        |
| займы  | 5565 | за 2019 г. | -                      | -                        |
|  | 5585 | за 2018 г. | -                      | -                        |
| прочая   | 5566 | за 2019 г. | 6 626                  | 11 066                   |
|  | 5586 | за 2018 г. | 5 419                  | 6 626                    |
|  | 5567 | за 2019 г. | -                      | -                        |
|  | 5587 | за 2018 г. | -                      | -                        |
| Итого  | 5550 | за 2019 г. | 28 505                 | 38 772                   |
|  | 5570 | за 2018 г. | 25 534                 | 28 505                   |

**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 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5593 | -                     | -                     | -                     |

### 6. Затраты на производство

| Наименование показателя   | Код  | за 2019 г. | за 2018 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты  | 5610 | 16 855     | 17 111     |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 143 948    | 113 710    |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 42 294     | 34 027     |
| Амортизация   | 5640 | 15 395     | 13 830     |
| Прочие затраты  | 5650 | 74 624     | 67 199     |
| Итого по элементам  | 5660 | 293 116    | 245 877    |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | (552)      | -          |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 293 116    | 245 877    |



## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                            | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего                    | 5700 | 10 392                 | 20 313   | (15 390) | (65)                         | 15 251                   |
| в том числе:                                       |      |                        |          |          |                              |                          |
| Оценочное обязательство по годовому вознаграждению | 5701 | -                      | 3 626    | -        | -                            | 3 626                    |
| Резервы под условные факты хоз.деятельности        | 5702 | -                      | 913      | -        | -                            | 913                      |
| Резерв предстоящих расходов на страховые взносы    | 5703 | -                      | 2 457    | -        | -                            | 2 457                    |
| Резерв предстоящих расходов на отпуск              | 5704 | 10 392                 | 13 318   | (15 390) | (65)                         | 8 255                    |

**8. Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                     | 1 000 008             | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5811 | -                     | -                     | -                     |

**9. Государственная помощь**

| Наименование показателя            |            | Код  | за 2019 г.     |                 | за 2018 г.        |               |
|------------------------------------|------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего |            | 5900 | 4 247          |                 | -                 |               |
| в том числе:                       |            |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 |            | 5901 | 4 247          |                 | -                 |               |
| на вложения во внеоборотные активы |            | 5905 | -              |                 | -                 |               |
|                                    |            |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего          | за 2019 г. | 5910 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2018 г. | 5920 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |            |      |                |                 |                   |               |
|                                    | за 2019 г. | 5911 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2018 г. | 5921 | -              | -               | -                 | -             |



Руководитель

*(Handwritten signature)*  
(подпись)

Докукина А.В. по доверенности № 48 от 18.12.2019  
(расшифровка подписи)

Президент Бундестаг Москва И. Б. 

Матвеева И.И.

**Иные пояснения к  
бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ООО «АЭРОПОРТ Байкал»  
за 2019 год**

**Дата утверждения:** «20» января 2020г.



**Руководитель  
Главный бухгалтер**

**А.В. Докукина по доверенности №48 от 18.12.2019  
А.В. Докукина по доверенности №48 от 18.12.2019**

Медицинский букварь Моткова М. Б. *М. Б.*

Малакеева И. И.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Аэропорт Байкал» (Общество). за 2019 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

## 1. Основные сведения

### 1.1 Сведения об акционерном обществе

ООО «Аэропорт Байкал» было зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 9 по Республики Бурятия г. Улан-Удэ 18.07.2012 года, основной государственный регистрационный номер 1120327011364э.

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Аэропорт Байкал».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «Аэропорт Байкал»

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 0326506956

Код причины постановки на учет (КПП) 032601001

Юридический адрес: 670018, г. Улан-Удэ, мкр. Аэропорт, д.10;

Почтовый адрес: 670018, г. Улан-Удэ, мкр. Аэропорт, д.10;

Телефон: (3012) 22-79-59; Факс: (3012) 22-71-41;

Адрес страницы в интернет: [www.airportbaikal.ru](http://www.airportbaikal.ru)

Среднесписочная численность работников Общества за 2017 года составила 445 человек, за 2018 года составила 399 человек, за 2019 год – 366 человек.

### 1.2 Основные виды деятельности

Основной вид деятельности – обслуживание воздушных судов, пассажиров, багажа, почты и грузов, обеспечение взлета-посадки воздушных судов, аэродромное обеспечение, строительство, ремонт и эксплуатация зданий и сооружений, необходимых для деятельности аэропорта и другие виды деятельности согласно Уставу.

ООО «Аэропорт Байкал» в 2019 году осуществляло следующие виды деятельности:

- Обслуживание взлёт-посадок воздушных судов (ВС);
- Обеспечение авиационной безопасности;
- Обслуживание пассажиров и грузов;
- Техническое обслуживание ВС;
- Прочие виды аэропортового обслуживания.

ООО «Аэропорт Байкал» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

### 1.3 Структура складочного капитала, основные участники

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2019 г. в соответствии с Уставом составляет 112 242 400 рублей.

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2019 являются:

(тыс. руб.)

| Наименование   | Номинальная стоимость доли | Доля в УК |
|--|----------------------------|-----------|
| Общество с ограниченной ответственностью "НОВАПОРТ ИНВЕСТ"<br>ИНН 7704355394<br>ОГРН 1167746426583 | 112 242                    | 100%      |
| Итого:   | 112 242                    | 100%      |

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

(тыс. руб.)

| Наименование   | Номинальная стоимость доли | Доля в УК |
|--|----------------------------|-----------|
| Общество с ограниченной ответственностью "НОВАПОРТ ИНВЕСТ"<br>ИНН 7704355394<br>ОГРН 1167746426583 | 112 242                    | 100%      |
| Итого:   | 112 242                    | 100%      |

Бенефициарным владельцем (конечным выгодоприобретателем) Общества, является гражданин РФ Троценко Роман Викторович. Иных бенефициаров нет.

#### **1.4 Информация об органах управления**

Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор).

В соответствии с п. 10.1 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решением Общего собрания участников Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Общего собрания участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 10 Устава ООО «Аэропорт Байкал».

Руководство текущей деятельностью ООО «Аэропорт Байкал» на 31.12.2019 г. осуществляется Исполняющим обязанности генерального директора. Генеральным директором Акционерного общества «Аэропорт Астрахань» на 31.12.2019 г. является Илтаков Ринчин Евгеньевич. Доли в уставном капитале Общества, не имеет.

Ревизионная комиссия на 2019 год не создавалась.

#### **1.5 Сведения об реестродержателе и аудитор**

В отчетном году реестродержателем Общества является Открытое акционерное общество «Межрегиональный регистраторский центр».

Общество подлежит обязательному аудиту на основании Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 года № 307-ФЗ (с изменениями и дополнениями).

##### **Сведения об аудитор**

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| Полное фирменное наименование | Общество с ограниченной ответственностью Компания «Советник» |
| Место нахождения              | 390006, г.Рязань, ул.Грибоедова, д.9А, кв.6                  |
| Телефон                       | 8 (495) 133-59-41  |
| Адрес электронной почты       | info@ksovetnik.ru.   |

## **2. Основные элементы учетной политики предприятия**

Учетная политика Общества на 2019 год утверждена приказом Генерального директора Общества от 28 декабря 2018 года № 399.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

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

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

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

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

### **2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**



**2.1.1** Ответственность за ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется согласно Договора возмездного оказания услуг ООО «Новаяпорт-ОЦО»

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

**2.1.2** По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» (кроме деловой репутации и НИОКР, которые списываются по методу уменьшения первоначальной стоимости).

**2.1.3** Общество не осуществляет переоценку объектов НМА и не проводит проверку на обесценение НМА.

**2.1.4** Амортизации по объектам основным средствам начисляется ежемесячно, линейным способом.

**2.1.5** Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, за исключением объектов недвижимости и транспортных средств, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

**2.1.6** Переоценка объектов основных средств, не производится.

**2.1.7** К материально-производственным запасам (далее - МПЗ) относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по способу средней себестоимости.

**2.1.8** Объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам и стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, за исключением объектов недвижимости, списываются по себестоимости каждой единицы.

**2.1.9** Для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности доходов и расходов ООО Аэропорт «Байкал» использует метод начисления.

**2.1.10** Управленческие расходы списываются ежемесячно в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности в дебет счета 90.08

**2.1.11** Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в первом или втором разделе Бухгалтерского баланса в зависимости от периода их списания (п.19 ПБУ 4/99).

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются следующим образом:  
по строке 1210 «Запасы»:

- фиксированные разовые платежи в рамках лицензионных договоров на предоставление права использования результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации (в том числе программ для ЭВМ);

- расходы по приобретению лицензий и сертификатов;  
по строке 1230 «Дебиторская задолженность»:

- расходы, имеющие отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды (за исключением коммерческих и управленческих расходов).

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов долгосрочного характера отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

**2.1.12** В отчете о финансовом результате периода свернуто показываются следующие доходы:

- использование резерва по сомнительным долгам
- доходы от покупки/продажи валюты

И расходы:

- начисление резерва по сомнительным долгам
- расходы от покупки/продажи валюты

**2.1.13.** В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются следующие виды движения денежных средств:

- Денежные средства в кассе

- Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках
- Денежные средства на валютных счетах в банках
- Депозитные счета
- Специальные счета в банках
- Переводы в пути

## **2.2 Учетная политика для целей налогового учета**

**2.2.1** В целях налогообложения прибыли выручка признается по методу начисления.

**2.2.2** В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг) Общество применяет метод оценки по средней стоимости (взвешенная оценка) (п.8 ст.254 НК РФ).

**2.2.3** Амортизируемым имуществом признаются:

- имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей - основные средства (абз. 1 п.1 ст.256, абз. 1 п. 1 ст. 257 НК РФ с изменениями);

**2.2.4** По всем основным средствам Общество использует линейный метод начисления амортизации (п.1 ст.259 НК РФ). Общество включает в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения (за исключением основных средств, полученных безвозмездно) и расходов, понесенных в случаях достройки, дооборудования, модернизации, реконструкции, технического перевооружения, частичной ликвидации основных, суммы которых определяются в соответствии со ст. 257 НК РФ, в размере:

- 10% первоначальной стоимости основных средств, относящихся к первой, второй, восьмой, девятой, десятой амортизационным группам;
- 30% первоначальной стоимости основных средств, относящихся к третьей, четвертой, пятой, шестой, седьмой амортизационным группам.

**2.2.5** В 2019 году действует только общий режим налогообложения.

## **3. Раскрытие структуры бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах**

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

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

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

### **3.1 Вступительные и сравнительные данные**

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

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

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

Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2019 г.:

В 2018 году в бухгалтерской отчетности внесена корректировка в детализации Финансовые вложения, перенесен выданный займ ООО «Новопорт Инвест» по договору 143/18 от 19.07.2018 г. из краткосрочных заемных средств в долгосрочные заемные средства.

В Отчете о финансовых результатах по состоянию на 31 декабря 2019 г. Прочие доходы (стр. 2340) и Прочие расходы (стр. 2350) отражаются свернуто резерв по сомнительным долгам.

В результате сравнительные показатели за 2018 г., представленные в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г. не совпадают с этими же показателями в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 г.

Исправление бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 г.:

(тыс. руб.)

| Код, наименование строки  | До внесения корректировок | После внесения корректировок | Изменение                |         | Пояснения                               |
|---|---------------------------|------------------------------|--------------------------|---------|---|
|   |                           |                              | Ретроспективный пересчет | Итого   |   |
| Исправление показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018 |                           |                              |                          |         |   |
| 1240 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)           | 15 020                    | 20                           | -15 000                  | -15 000 | Сторно долгосрочных заемных средств     |
| 1170 Финансовые вложения  | 20 000                    | 35 000                       | 15 000                   | 15 000  | Отражение долгосрочных заемных средств. |

Отчет о финансовых результатах по состоянию на 31 декабря 2019 г.:

(тыс. руб.)

| Наименование статьи бухгалтерского баланса | Код строки | Показатель на 31.12.2018 в отчетности за предыдущий год | Скорректированный показатель на 31.12.2018 в настоящей отчетности | Сумма корректировки |
|--|------------|---|---|---------------------|
| Прочие доходы                              | 2340       | 32 261  | 10 743  | -21 518             |
| Прочие расходы                             | 2350       | (30 173)  | (8 655)   | 21 518              |

### 3.2 Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

#### Основные средства

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

#### Запасы

В отношении производственных запасов Общество проводит политику поддержания запасов в оптимальном размере.

#### Дебиторская задолженность

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

(тыс. руб.)

| № счета           | Сальдо на 01.01.2019 | Поступило      | Выбыло         | Выбыло на фин. результат | Сальдо на 31.12.2019 |
|-------------------|----------------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------------|
| 60.02,60.22,60.32 | 11 377               | 53 302         | 48 835         | 0                        | 15 845               |
| 62.01             | 19 636               | 548 211        | 537 836        | 910                      | 30 010               |
| Прочая            | 17 340               | 270 359        | 256 714        | 268                      | 30 985               |
| <b>Итого:</b>     | <b>48 670</b>        | <b>871 872</b> | <b>843 385</b> | <b>268</b>               | <b>76 840</b>        |

### Состав денежных средств и денежных эквивалентов

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

Существенная величина, отраженная по строке 4129 «Прочие платежи» представляет НДС.

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

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

(тыс. руб.)

| Наименование  | Сумма по состоянию на 31.12.2019 | Сумма по состоянию на 31.12.2018 |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Денежные средства в кассе                               | 415                              | 92                               |
| Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках | 16 100                           | 12 379                           |
| Денежные средства на валютных счетах в банках           | 0                                | 0                                |
| Переводы в пути   | 12                               | 0                                |
| <b>Итого строка 1250 Бухгалтерского баланса</b>         | <b>16 527</b>                    | <b>12 471</b>                    |

### Капитал и резервы

Размер уставного капитала Общества в отчетном году не менялся и составляет 112 242 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2019 и 2018 гг. не производилось.

В соответствии с Уставом Общества резервный капитал Общества формируется до размера 15 % уставного капитала, по состоянию на 31 декабря 2019 года резервный капитал Общества составляет 583 тыс. руб.

В 2019 г. на основании решения № 4/2019 единственного участника ООО «Аэропорт Байкал» от 20.12.2019 г. выплачены дивиденды.

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала. Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2019 уменьшилась на 12 596 тыс. руб. и на 31.12.2019 г. составляет 117 469 тыс. руб.

### Информация о кредитах и займах

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

За 2019 г.

(тыс. руб.)

| Наименование показателя               | Остаток на начало периода | Изменения за период |  |   | Курсовая разница | Остаток на конец периода |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------------|--|---|------------------|--------------------------|
|                                       |                           | Поступление         | Погашение основной суммы задолженности | Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность |                  |                          |
| Долгосрочные заемные средства - всего | 35 000                    | 40 000              | 75 000                                 | -   | -                | -                        |

|  |        |        |        |   |   |   |
|--|--------|--------|--------|---|---|---|
| Займы выданные                         | 35 000 | 40 000 | 75 000 | - | - | - |
| Краткосрочные заемные средства - всего | -      | -      | -      | - | - | - |
| Займы                                  | 20     | -      | 20     | - | - | - |

За 2018 г.

(тыс. руб.)

| Наименование показателя                | Остаток на начало периода | Изменения за период |  |   | Курсовая разница | Остаток на конец периода |
|--|---------------------------|---------------------|--|---|------------------|--------------------------|
|  |                           | Поступление         | Погашение основной суммы задолженности | Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность |                  |                          |
| Долгосрочные заемные средства - всего  | -                         | 35 000              | -                                      | -   | -                | 35 000                   |
| Займы выданные                         | -                         | 35 000              | -                                      | -   | -                | 35 000                   |
| Краткосрочные заемные средства - всего | 20                        | -                   | -                                      | -   | -                | 20                       |
| Займы                                  | 20                        | -                   | -                                      | -   | -                | 20                       |

### Кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе кредиторская задолженность отражена за вычетом НДС по авансам и предоплатам. Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице:

(тыс. руб.)

| № счета       | Сальдо на 01.01.2019 | Поступило      | Выбыло         | Выбыло на фин. результат | Сальдо на 31.12.2019 |
|---------------|----------------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------------|
| 60.01         | 3 786                | 126 943        | 126 802        | 0                        | 3 927                |
| 62.02         | 7 191                | 89 654         | 92 708         | 0                        | 4 137                |
| 68            | 7 215                | 105 616        | 97 383         | 0                        | 15447                |
| 69            | 3 370                | 41 719         | 40 895         | 0                        | 4 194                |
| 70            | 4 346                | 141 377        | 140 959        | 0                        | 4764                 |
| Прочая        | 2 280                | 229 047        | 225 025        | 0                        | 6 302                |
| <b>Итого:</b> | <b>28 505</b>        | <b>734 356</b> | <b>723 772</b> | <b>0</b>                 | <b>38 772</b>        |

### 3.3. Пояснения по существенным статьям отчета о финансовых результатах

#### Доходы по обычным видам деятельности

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

(тыс. руб.)

| Наименование показателя                                   | За Январь - Декабрь 2019 г. | за Январь - Декабрь 2018г. |
|---|-----------------------------|----------------------------|
| АЭРОПОРТОВОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ                                 | 101 936                     | 72 901                     |
| НАЗЕМНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ                                     | 249 843                     | 168 284                    |
| ПРОЧАЯ АВИАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ                           | 7 600                       | 6 837                      |
| РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАГСМ  | 12 478                      | 11 223                     |
| КОММЕРЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ                                 | 37 595                      | 32 338                     |
| ПРОЧИЕ УСЛУГИ   | 9 217                       | 10 427                     |
| <b>ИТОГО строка 2110 Отчета о финансовых результатах:</b> | <b>418 669</b>              | <b>302 010</b>             |

### Расходы по обычным видам деятельности

(тыс. руб.)

| Наименование показателя                                   | За Январь -<br>Декабрь 2019 г. | за Январь -<br>Декабрь 2018г. |
|---|--------------------------------|-------------------------------|
| АЭРОПОРТОВОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ                                 | 41 063                         | 39 993                        |
| НАЗЕМНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ                                     | 108 974                        | 84 330                        |
| ПРОЧАЯ АВИАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ                           | 12 550                         | 7 867                         |
| РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАГСМ  | 145                            | 1 315                         |
| КОММЕРЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ                                 | 18 760                         | 9 779                         |
| ПРОЧИЕ УСЛУГИ   | 16 372                         | 12 143                        |
| <b>ИТОГО строка 2120 Отчета о финансовых результатах:</b> | <b>197 864</b>                 | <b>155 427</b>                |

### Расшифровка стр. 2220 "Управленческие расходы"

(тыс. руб.)

| №<br>п/п | Наименование показателя                                    | за Январь -<br>Декабрь 2019г. | За Январь -<br>Декабрь<br>2018г. |
|----------|--|-------------------------------|----------------------------------|
| 1        | Материальные затраты                                       | 4 354                         | 4 215                            |
| 2        | Оплата труда и отчисления на социальные нужды              | 50 605                        | 48 927                           |
| 3        | Амортизация  | 2 208                         | 2 503                            |
| 4        | Прочее   | 38 085                        | 34 806                           |
|          | <b>Итого: строка 2220 Отчета о финансовых результатах:</b> | <b>95 252</b>                 | <b>90 451</b>                    |

### Расшифровка стр. 2340 "Прочие доходы"

(тыс. руб.)

| №<br>п/п | Аналитический показатель   | за Январь -<br>Декабрь 2019г. | За Январь -<br>Декабрь 2018<br>г. |
|----------|--|-------------------------------|-----------------------------------|
| 1        | Возмещение коммунальных услуг  | 0                             | 1 826                             |
| 2        | Восстановление резервов на оплату отпусков и вознаграждения                              | 65                            | 0                                 |
| 3        | Государственная помощь, субсидии из федерального бюджета                                 | 14 506                        | 5 291                             |
| 4        | Излишки имущества (кроме ОС), выявленные в ходе инвентаризации                           | 0                             | 571                               |
| 5        | Курсовые разницы   | 6                             | 1                                 |
| 6        | Прибыль (убыток) прошлых лет   | 0                             | 1 165                             |
| 7        | Прибыль (убыток) прошлых лет, не учитываемые в текущем периоде для целей налогообложения | 865                           | 0                                 |
| 8        | Прочие доходы (расходы) уменьшающие налогооблагаемую базу                                | 702                           | 667                               |
| 9        | Прочие расходы (доходы) не принимаемые для целей налогообложения                         | 1 024                         | 0                                 |
| 10       | Реализация ОС  | 142                           | 169                               |
| 11       | Реализация прочего имущества, ТМЦ  | 692                           | 872                               |
| 12       | Резерв по сомнительным долгам  | 1 332                         | 0                                 |
| 13       | Списание дебиторской (кредиторской) задолженности  | 0                             | 92                                |
| 14       | Услуги банка   | 0                             | 2                                 |
| 15       | Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)  | 227                           | 87                                |
| 16       | Штрафы, пени, неустойки признанные, за нарушение условий договоров                       | 41                            |                                   |
|          | <b>Итого: строка 2340 Отчета о финансовых результатах:</b>                               | <b>19 601</b>                 | <b>10 743</b>                     |

## Расшифровка стр. 2350 "Прочие расходы"

(тыс. руб.)

| № п/п | Аналитический показатель  | за Январь -<br>Декабрь<br>2019г. | За Январь -<br>Декабрь 2018<br>г. |
|-------|---|----------------------------------|-----------------------------------|
| 1     | Административные штрафы, пени в государственные органы  | 0                                | 80                                |
| 2     | Безвозмездная финансовая помощь организациям  | 50                               | 1000                              |
| 3     | Возмещение коммунальных услуг   | 0                                | 1838                              |
| 4     | Возмещение убытков к получению (уплате)   | 0                                | 30                                |
| 5     | Восстановление резервов на оплату отпусков и вознаграждения   | 0                                | 0                                 |
| 6     | Выбытие спецодежды, форменной одежды  | 0                                | -1                                |
| 7     | Единовременные поощрения, пособия сотрудникам, материальная помощь сотрудникам, подарки сотрудникам | 202                              | 131                               |
| 8     | Курсовые разницы  | 13                               | 0                                 |
| 9     | НДС, неприняемый к вычету   | 6                                | 1                                 |
| 10    | Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса                         | 2                                | 2                                 |
| 11    | Прибыль (убыток) прошлых лет  | 0                                | 347                               |
| 12    | Прибыль (убыток) прошлых лет, не учитываемые в текущем периоде для целей налогообложения            | 1084                             | 4                                 |
| 13    | Прочие внереализационные доходы (расходы)   | 3                                | 0                                 |
| 14    | Прочие доходы (расходы) уменьшающие налогооблагаемую базу   | 204                              | 438                               |
| 15    | Прочие расходы (доходы) не принимаемые для целей налогообложения                                    | 900                              | 113                               |
| 16    | Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам  | 0                                | 500                               |
| 17    | Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров  | 0                                | 0                                 |
| 18    | Реализация ОС   | 0                                | 0                                 |
| 19    | Реализация прочего имущества, ТМЦ   | 687                              | 854                               |
| 20    | Резерв по сомнительным долгам   | 0                                | 1795                              |
| 21    | Резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей  | 0                                | 24                                |
| 22    | Списание дебиторской (кредиторской) задолженности   | 25                               | 77                                |
| 23    | Списание НДС на прочие расходы  | 0                                | 82                                |
| 24    | Судебные расходы и арбитражные сборы  | 0                                | 268                               |
| 25    | Услуги банка  | 905                              | 853                               |
| 26    | Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)   | 0                                | 118                               |
| 27    | Штрафы, пени, неустойки признанные, за нарушение условий договоров                                  | 0                                | 100                               |
|       | <b>Итого: строка 2350 Отчета о финансовых результатах:</b>  | <b>4 081</b>                     | <b>8 655</b>                      |

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

## Информация по расчетам налога на прибыль

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

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в отчете о прибылях и убытках справочно.

Ставка отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

Условный расход по налогу на прибыль за 2019 год составил 29 320 тыс. руб., постоянные налоговые обязательства (1 201) тыс. руб., отложенные налоговые активы (758) тыс. руб., отложенные налоговые обязательства (372) тыс. руб. За 2018 год условный расход по налогу на прибыль составлял 8 536 тыс. руб., постоянные налоговые активы (1 152) тыс. руб., отложенные налоговые активы 820 тыс. руб., отложенные налоговые обязательства (1 616) тыс. руб.

Исчисленный налог на прибыль за 2019 год составил 29 320 тыс. руб., что на 20 784 тыс. руб. больше налога по итогам прошлого отчетного года. На 31.12.2018 года налог на прибыль составлял 8 536 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов представлены в таблице:

(тыс. руб.)

| Виды активов и обязательств    | Изменение налоговых активов |          | Изменение налоговых обязательств |          |
|--------------------------------|-----------------------------|----------|----------------------------------|----------|
|                                | 2019 год                    | 2018 год | 2019 год                         | 2018 год |
| Материалы                      | 0                           | 0        | (45)                             | (112)    |
| Незавершенное производство     | (7)                         | 7        | 0                                | 0        |
| Резервы по сомнительным долгам | (734)                       | 849      | (590)                            | 0        |
| Основные средства              | (17)                        | (36)     | (145)                            | (1094)   |
| Итого:                         | 456                         | 1755     | (372)                            | (1616)   |

## Информация о затратах на энергетические ресурсы

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

В 2019 расходы на энергетические ресурсы составили 13 646 тыс. руб.

## Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства в части обязанности по предстоящим по выплатам ежегодных отпусков.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов в порядке, установленном Методическими указаниями Общества «Бухгалтерский учет оценочных резервов и оценочных обязательств».



#### 4. Информация об аффилированных лицах

##### 4.1 Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2019

| №п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным  |
|------|---|---|--|
| 1    | 2   | 3   | 4  |
| 1    | Рудаков Сергей Васильевич   | Согласие физического лица не получено   | Единоличный исполнительный орган управляющей организации<br>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество |
| 2    | Илтаков Ринчин Евгеньевич   | Согласие физического лица не получено   | Лицо является единоличным исполнительным органом общества  |
| 3    | ООО «Новопорт Инвест»   | г. Москва, ул. Фрунзенская 1-я, дом 3А, строение 5  | Участник общества  |
| 4    | ООО «Новопорт Холдинг»  | г. Москва, ул. Фрунзенская 1-я, дом 3А, строение 5  | Управляющая организация участника  |

##### 4.2 Операции со связанными сторонами в отчетном году

| Контрагенты/Договоры  | Сальдо на начало периода |        | Обороты за период |         | Сальдо на конец периода |        |
|---|--------------------------|--------|-------------------|---------|-------------------------|--------|
|   | Дебет                    | Кредит | Дебет             | Кредит  | Дебет                   | Кредит |
| <b>Аэропорт Толмачево АО</b>  | 15                       |        | 121 766           | 122 750 | 28                      | 998    |
| 01-31-181088 от 12.10.2018 Аренда оборудования (портативный детектор взрывчатых веществ МО-2М)          |                          |        | 88                | 96      |                         | 8      |
| 01-42-181213 от 06.11.2018  |                          |        | 620               | 620     |                         |        |
| 01-42-190787 от 20.06.2019 договор купли-продажи транспортного средства (автолифт ISUZU 2017г) хоз №246 |                          |        | 12 000            | 12 000  |                         |        |
| 01-48-190204 от 25.02.2019 Субагентский договор   |                          |        | 76 354            | 76 354  |                         |        |

|   |    |  |        |        |    |     |
|---|----|--|--------|--------|----|-----|
| 01-48-190204 от<br>25.02.2019<br>Субагентский договор   |    |  | 30 069 | 30 549 |    | 479 |
| Субагентский договор<br>№01-48-190204 от<br>25.02.2019 (Сервисный<br>сбор)  |    |  | 588    | 588    |    |     |
| 01-87-190752 от<br>17.06.2019 Обучение по<br>ТБ   |    |  | 411    | 411    |    |     |
| 01-87-190779 от<br>07.06.2019 Обучение<br>СНО ВС  |    |  | 564    | 564    |    |     |
| 01-87-191165/39-12-<br>190086 от 28.08.2019<br>Типовой расходный<br>договор на оказание<br>платных<br>образовательных услуг<br>(рамочный) |    |  | 33     | 97     |    | 64  |
| 110/19/01-48-190204 от<br>25.02.2019<br>СУБАГЕНТСКИЙ<br>ДОГОВОР   |    |  | 339    | 786    |    | 447 |
| 735 от 28.07.2017 (15<br>004,75)  | 2  |  | 8      |        | 10 |     |
| б/н от 29.01.2019<br>Авиабилеты   |    |  | 740    | 740    |    |     |
| Договор №01-87-<br>190424 на оказание<br>платных<br>образовательных услуг   |    |  | 11     | 11     |    |     |
| Договор купли-<br>продажи прицепа<br>ленточного<br>транспортера ТВС 6000<br>(хоз.номер 294)   |    |  | 620    | 620    |    |     |
| Договор с ООО<br>"Аэропорт Байкал" на<br>предоставление<br>доступа к системам<br>бронирования   |    |  | 60     | 55     |    | 5   |
| Счет № 7687 от<br>09.11.18г. (186840,00<br>руб.)  | 13 |  |        |        |    | 13  |
| <b>АэроФинанс ООО</b>   |    |  | 4      | 10     |    | 6   |
| 38-1-190177 от<br>29.11.2019 Аренда<br>стремянков   |    |  | 4      | 10     |    | 6   |

|  |  |  |       |       |    |     |
|--|--|--|-------|-------|----|-----|
| авиационных (Улан-Удэ)   |  |  |       |       |    |     |
| <b>МЕЖДУНАРОДНЫЙ АЭРОПОРТ МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ ОАО</b>   |  |  | 19    | 19    |    |     |
| 39-12-190133/40-1-190371 от 10.10.2019<br>Типовая форма расходного доходного договора на оказание платных образоват. услуг         |  |  | 2     | 2     |    |     |
| 39-19-190023 от 18.03.2019 Договор на оказание платных образовательных услуг   |  |  | 17    | 17    |    |     |
| <b>НОВАПОРТ ТРЕЙДИНГ ООО (КПП 544801001)</b>   |  |  | 230   | 230   |    |     |
| Договор оказания услуг по разработке проекта плана транспортной безопасности   |  |  | 230   | 230   |    |     |
| <b>НОВАПОРТ-ОЦО ООО</b>  |  |  | 9 188 | 9 534 | 90 | 436 |
| 012/18 от 26.02.2018   |  |  | 66    | 66    |    |     |
| 012/18/06-76-180002 от 19.02.2019 Оказание услуг   |  |  | 108   | 216   |    | 108 |
| 06-7-180036 от 28.04.2018 розыск багажа  |  |  | 70    | 70    |    |     |
| 214/18 от 01.01.2019 аренда кабинета бух. в админ. здании АП Байкал  |  |  | 132   | 132   |    |     |
| 277/18/06-29-180112 от 23.01.19 на оказание услуг SLA  |  |  | 8 451 | 8 692 |    | 241 |
| 39-76-190088/06-76-1 от 08.08.2019 услуги по информационному и техническому сопровождению сайта ООО «Аэропорт Байкал» с 01.07.2019 |  |  | 110   | 163   |    | 53  |
| Договор возмездного оказания информационно-технологических услуг   |  |  | 198   | 108   | 90 |     |
| Договор по   |  |  | 53    | 86    |    | 33  |

|   |            |     |              |              |       |     |
|---|------------|-----|--------------|--------------|-------|-----|
| обеспечению доступа к международной автоматизированной системе розыска багажа «World Trac |            |     |              |              |       |     |
| <b>ФИЛИАЛ ООО "НОВАПОРТ Трейдинг" в г. Улан-Удэ</b>                                       | 1404       | 530 | 14 054       | 12534        | 3 061 | 667 |
| 089/18 от 24.04.2018  |            |     | 1 093        | 1 026        | 67    |     |
| 106/18 от 24.05.2018<br>Договор аренды  |            |     | 976          | 919          | 58    |     |
| 24-5-190016 от 12.08.2019 Договор аренды недвижимого имущества                            |            |     | 62           | 52           | 10    |     |
| 24-5-190018 от 13.08.2019 Договор аренды оборудования                                     |            |     | 15           | 13           | 2     |     |
| 399/17 от 27.11.2017<br>Договор на размещение и распространение рекламы                   |            |     | 803          | 720          | 83    |     |
| 435/17 от 21.12.2017<br>Договор аренды недвижимого имущества                              |            |     | 1 034        | 985          | 49    |     |
| Без договора  |            |     |              | 61           |       | 61  |
| Договор 068/18 от 01.01.2018  |            |     | 214          | 271          |       | 57  |
| Договор 077/18 от 28.04.2018  |            |     | 344          | 315          | 29    |     |
| Договор 082/18 от 24.04.2018  |            |     | 458          | 420          | 38    |     |
| Договор 395/17 от 01.11.2017  | 972        | 350 | 3 025        | 2 545        | 1 452 | 350 |
| Договор 395/17 от 01.11.2017  | 99         |     | 320          | 277          | 142   |     |
| Договор 404/17 от 01.11.2017  |            |     | 169          | 155          | 14    |     |
| Договор 407/17 от 01.11.2017  |            |     | 708          | 649          | 59    |     |
| Договор 427/17 от 31.12.2017  | 300        | 93  | 2 355        | 1 681        | 866   | 75  |
| Договор 427/17 от 31.12.2017 Прочее   | 22         |     | 1 138        | 1 199        | 22    | 61  |
| Договор 436/17 от 22.11.2017  | 101        | 48  | 1 272        | 1 247        | 102   | 24  |
| <b>ООО «Новаяпорт Инвест»</b>   | <b>838</b> |     | <b>2 157</b> | <b>2 995</b> |       |     |
| № 143/18 от 19.07.2019г.  | 418        |     | 899          | 1 317        |       |     |

|                               |              |              |                |                |              |              |
|-------------------------------|--------------|--------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| Договор перевода долга        | 420          |              | 1 257          | 1 677          |              |              |
| <b>ООО «Новопорт Холдинг»</b> |              | <b>1 095</b> | <b>16 616</b>  | <b>14 456</b>  |              | <b>1 066</b> |
| 019/18 от 02.02.2018          |              | 1 095        | 16 616         | 14 456         |              | 1 066        |
| <b>ИТОГО</b>                  | <b>2 257</b> | <b>1 625</b> | <b>164 034</b> | <b>165 528</b> | <b>3 179</b> | <b>3 082</b> |

*Общество с ограниченной ответственностью "НОВАПОРТ ИНВЕСТ"* является учредителем общества. В 2019 году выплачены дивиденды в размере 128 345 тыс. руб. Задолженность по дивидендам на 31.12.2019 отсутствует.

#### 4.3 Вознаграждения основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет

(тыс. руб.)

| № п/п | Наименование показателя   | За 2019 г.    | За 2018 г.   |
|-------|---|---------------|--------------|
| 1     | Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)   | 11 944        | 5 599        |
| 2     | Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.   | 2 923         | -            |
| 2.1.  | Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности); | -             | -            |
| 2.2.  | Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе   | -             | -            |
| 2.3.  | Иные долгосрочные вознаграждения  | -             | -            |
|       | <b>ИТОГО</b>  | <b>14 867</b> | <b>5 599</b> |

#### 5. События после отчетной даты

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

#### 6. Условные факты

- Суммы требований по судебным процессам не являются существенными для Общества, за исключением судебного процесса по делу №А10-7826/2019 от 28.11.2019, требования по которому составляют 7 650 тыс. руб.