

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

независимой аудиторской компании  
ООО "ЛА консалтинг"  
о годовой бухгалтерской отчетности  
Общества с ограниченной ответственностью «Аэропорт Байкал»,  
подготовленной по итогам деятельности  
за 2020 год

## Участникам общества с ограниченной ответственностью «Аэропорт Байкал»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Аэропорт Байкал» (Сокращенное наименование: ООО «Аэропорт Байкал» ОГРН 1120327011364. Адрес: 670018, Россия, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, п. Аэропорт 10), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Аэропорт Байкал» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

### 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.

### Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на п. 5 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором описаны факторы неопределенности в отношении продолжения деятельности ООО «Аэропорт Байкал» в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий. Как отмечается в п. 5 Пояснений эти условия, наряду с другими обстоятельствами, изложенными в Пояснениях, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО «Аэропорт Байкал» продолжать непрерывно деятельность. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

### Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности ООО «Аэропорт Байкал» за предыдущий отчетный период проводился ООО Компания «Советник», которое выдало немодифицированное аудиторское заключение 21.04.2020 г.

### Ответственность руководства и лиц ответственных за корпоративное управление за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

---

#### АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой)  
отчетности ООО «Аэропорт Байкал» за 2020 год



При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО «Аэропорт Байкал» 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 Общество, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица ответственные за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

#### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (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 ООО «Аэропорт Байкал»;

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и 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 Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли

---

#### АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой)  
отчетности ООО «Аэропорт Байкал» за 2020 год



бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

**Приложения:**

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Аэропорт Байкал» за период с 1 января 2020 года по 31 декабря 2020 года на 46 листах, в том числе:

1. Бухгалтерский баланс – на 3 листах.
2. Отчет о финансовых результатах – на 2 листах.  
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
3. Отчет об изменениях капитала – на 4 листах.
4. Отчет о движении денежных средств – на 2 листах.
5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – на 35 листах.

**Директор**

Квалификационный аттестат аудитора № А031344, приказ Минфина России о выдаче от 21 апреля 2010 г. №242 на неограниченный срок

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 22006022973

**Сведения об аудиторе****Аудитор:**

Общество с ограниченной ответственностью «ЛА консалтинг».

**Место нахождения:** 454048, Российская Федерация, г. Челябинск, ул. Сулимова, д. 92В, офис 203.  
Телефон: (351)2-366-277; факс: (351) 262-83-17.

**Основной государственный регистрационный номер:** 1087452001317.

ООО "ЛА консалтинг" является членом Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) в соответствии с решением совета СРО ААС от 21.11.2016 (№8302 в реестре СРО ААС).

Номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ): 11606061014.

«08» апреля 2021 г.



**Ю.А. Симанков**



# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

|  |                          |           |    |      |
|--|--------------------------|-----------|----|------|
|  | Дата (число, месяц, год) | Коды      |    |      |
| Форма по ОКУД  |                          | 0710001   |    |      |
| Общество с ограниченной ответственностью "АЭРОПОРТ БАЙКАЛ"   |                          | 31        | 12 | 2020 |
| Организа (УЛАН-УДЭ)"   | по ОКПО                  | 55647800  |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщи  | ИНН                      | 326506956 |    |      |
| Вид Деятельность вспомогательная прочая, связанная с экономической воздушным транспортом                             | по ОКВЭД                 | 52.23.19  |    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС          | 12300     | 16 |      |
| Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ  | по ОКЕИ                  | 384       |    |      |
| Единица измерен в тыс. рублей  |                          |           |    |      |
| Местонахождение (адрес)  |                          |           |    |      |
| <b>670018, Бурятия Респ, Улан-Удэ г, Аэропорт мкр., д. № 10</b>  |                          |           |    |      |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

**Общество с ограниченной ответственностью "ЛА Консалтинг"**

|   |             |               |
|---|-------------|---------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора      | ИНН         | 7452060142    |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ОГРНИП | 1087452001317 |

| Пояснения | Наименование показателя  | Код         | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>   |             |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>  |             |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы  | 1110        | 4116                  | 4761                  | 5052                  |
|           | Результаты исследований и разработок                                     | 1120        | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы  | 1130        | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы  | 1140        | -                     | -                     | -                     |
| 5200      | Основные средства  | 1150        | 175 056               | 174 193               | 170 118               |
|           | в том числе:   |             |                       |                       |                       |
|           | Основные средства в организации  | 11501       | 153 062               | 153 246               | 156 981               |
|           | Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы | 11502       | -                     | -                     | -                     |
|           | Оборудование к установке   | 11503       | -                     | -                     | -                     |
|           | Приобретение земельных участков  | 11504       | -                     | -                     | -                     |
|           | Строительство объектов основных средств                                  | 11505       | 21 529                | 19 045                | 11 909                |
|           | Приобретение объектов основных средств                                   | 11506       | 465                   | 1 902                 | 1 219                 |
|           | Расходы будущих периодов   | 11507       | -                     | -                     | 9                     |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                                | 1160        | -                     | -                     | -                     |
| 5300      | Финансовые вложения  | 1170        | 115 000               | -                     | 35 000                |
|           | Отложенные налоговые активы  | 1180        | 5 221                 | 321                   | 1 079                 |
|           | Прочие внеоборотные активы   | 1190        | 3 027                 | 3 154                 | -                     |
|           | в том числе:   |             |                       |                       |                       |
|           | Расходы будущих периодов   | 11901       | 34                    | -                     | -                     |
|           | Авансы выданные под капитальное строительство                            | 11902       | 1 482                 | 3 154                 | -                     |
|           | Проценты по предоставленным займам сроком погашения более 12 месяцев     | 11903       | 1 511                 | -                     | -                     |
|           | <b>Итого по разделу I</b>  | <b>1100</b> | <b>302 420</b>        | <b>182 429</b>        | <b>211 249</b>        |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>  |             |                       |                       |                       |
| 5400      | Запасы   | 1210        | 18 710                | 13 587                | 12 252                |
|           | в том числе:   |             |                       |                       |                       |
|           | Материалы  | 12101       | 18 707                | 12 952                | 12 242                |
|           | Товары   | 12102       | -                     | 552                   | -                     |
|           | Готовая продукция  | 12103       | -                     | -                     | -                     |
|           | Расходы будущих периодов   | 12104       | 3                     | 83                    | 10                    |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                | 1220        | -                     | -                     | -                     |
| 5500      | Дебиторская задолженность  | 1230        | 52 752                | 79 664                | 48 195                |

|      |  |             |                |                |                |
|------|--|-------------|----------------|----------------|----------------|
|      | в том числе:   |             |                |                |                |
|      | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                | 12301       | 9 928          | 14 139         | 11 377         |
|      | Расчеты с покупателями и заказчиками                                 | 12302       | 23 919         | 30 010         | 19 636         |
|      | Расчеты по налогам и сборам  | 12303       | 12 706         | 22 432         | 11 862         |
|      | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                     | 12304       | 7              | -              | -              |
|      | Расчеты с персоналом по оплате труда                                 | 12305       |                |                |                |
|      | Расчеты с подотчетными лицами  | 12306       | 13             | 13             | 3              |
|      | Расчеты с персоналом по прочим операциям                             | 12307       | 33             | 40             | 237            |
|      | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                           | 12308       | 5 740          | 12 731         | 5 065          |
|      | Расходы будущих периодов   | 12309       | 406            | 299            | 15             |
|      | Проценты по предоставленным займам сроком погашения менее 12 месяцев | 12310       | 0              | -              | -              |
|      | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)           | 1240        |                |                |                |
|      |  |             | -              | -              | 20             |
| 4500 | Денежные средства и денежные эквиваленты                             | 1250        | 58 616         | 16 684         | 12 628         |
|      | Прочие оборотные активы  | 1260        | 6              | 53             | 171            |
|      | <b>Итого по разделу II</b>   | <b>1200</b> | <b>130 084</b> | <b>109 988</b> | <b>73 266</b>  |
|      | <b>БАЛАНС</b>  | <b>1600</b> | <b>432 504</b> | <b>292 417</b> | <b>284 515</b> |



| Пояснения | Наименование показателя  | Код         | На 31 декабря<br>2020 г. | На 31 декабря<br>2019 г. | На 31 декабря<br>2018 г. |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>  |             |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>  |             |                          |                          |                          |
| 3300      | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)     | 1310        | 112 242                  | 112 242                  | 112 242                  |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                                | 1320        | -                        | -                        | -                        |
| 3300      | Переоценка внеоборотных активов  | 1340        | -                        | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)  | 1350        | -                        | -                        | -                        |
| 3300      | Резервный капитал  | 1360        | 583                      | 583                      | 583                      |
| 3300      | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                               | 1370        | 193 113                  | 117 469                  | 130 065                  |
|           | <b>Итого по разделу III</b>  | <b>1300</b> | <b>305 938</b>           | <b>230 294</b>           | <b>242 890</b>           |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                      |             |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства   | 1410        | -                        | -                        | -                        |
|           | в том числе:   |             |                          |                          |                          |
|           | Долгосрочные кредиты и займы   | 14101       | -                        | -                        | -                        |
|           | Проценты по полученным кредитам и займам сроком погашения более 12 месяцев | 14102       | -                        | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства   | 1420        | 2 772                    | 3 416                    | 3 045                    |
|           | Оценочные обязательства  | 1430        | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства   | 1450        | -                        | -                        | -                        |
|           | <b>Итого по разделу IV</b>   | <b>1400</b> | <b>2 772</b>             | <b>3 416</b>             | <b>3 045</b>             |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                      |             |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства   | 1510        | 44 702                   | -                        | -                        |
|           | в том числе:   |             |                          |                          |                          |
|           | Краткосрочные кредиты и займы  | 15101       | 44 432                   | -                        | -                        |
|           | Проценты по полученным кредитам и займам сроком погашения менее 12 месяцев | 15102       | 270                      | -                        | -                        |
| 5550      | Кредиторская задолженность   | 1520        | 66 545                   | 43 456                   | 28 188                   |
|           | в том числе:   |             |                          |                          |                          |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                      | 15201       | 7 694                    | 3 927                    | 3 786                    |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                                       | 15202       | 5 983                    | 4 137                    | 7 191                    |
|           | Расчеты по налогам и сборам  | 15203       | 35 722                   | 15 448                   | 7 215                    |
|           | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                           | 15204       | 8 647                    | 4 194                    | 3 370                    |
|           | Расчеты с персоналом по оплате труда                                       | 15205       | 4 260                    | 4 765                    | 4 346                    |
|           | Расчеты с подотчетными лицами  | 15206       | 5                        | -                        | -                        |
|           | Расчеты с персоналом по прочим операциям                                   | 15207       | -                        | -                        | -                        |
|           | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов                  | 15208       | -                        | -                        | -                        |
|           | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                                 | 15209       | 4 234                    | 10 985                   | 2 280                    |
|           | Доходы будущих периодов  | 1530        | -                        | -                        | -                        |
| 5700      | Оценочные обязательства  | 1540        | 12 547                   | 15 251                   | 10 392                   |
|           | Прочие обязательства   | 1550        | -                        | -                        | -                        |
|           | <b>Итого по разделу V</b>  | <b>1500</b> | <b>123 794</b>           | <b>58 707</b>            | <b>38 580</b>            |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | <b>1700</b> | <b>432 504</b>           | <b>292 417</b>           | <b>284 515</b>           |



Руководитель

(подпись)

**И.И. Малахеева**

по доверенности № 5 от 01.01.2021

(расшифровка подписи)

29.01.2021 г.

## Отчет о финансовых результатах

за период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г.

|                          |           |    |             |
|--------------------------|-----------|----|-------------|
|                          |           |    | <b>Коды</b> |
| Дата (число, месяц, год) | 31        | 12 | 2020        |
| Форма по ОКУД            | 0710002   |    |             |
| по ОКПО                  | 55647800  |    |             |
| ИНН                      | 326506956 |    |             |
| 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 **Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность**  
 Единица измерения: тыс. рублей

| Пояснения | Наименование показателя                  | Код  | За период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г. | За период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г. |
|-----------|--|------|--|--|
|           | Выручка                                  | 2110 | 349 863                                    | 418 669                                    |
| 5610      | Себестоимость продаж                     | 2120 | (174 833)                                  | (197 515)                                  |
|           | Валовая прибыль (убыток)                 | 2100 | 175 030                                    | 221 154                                    |
| 5610      | Коммерческие расходы                     | 2210 |  |  |
| 5610      | Управленческие расходы                   | 2220 | (88 465)                                   | (95 601)                                   |
|           | Прибыль (убыток) от продаж               | 2200 | 86 565                                     | 125 553                                    |
|           | Доходы от участия в других организациях  | 2310 | -  | -  |
|           | Проценты к получению                     | 2320 | 3 007                                      | 5 172                                      |
|           | Проценты к уплате                        | 2330 | (270)                                      | -  |
|           | Прочие доходы                            | 2340 | 30 403                                     | 19 601                                     |
|           | Прочие расходы                           | 2350 | (25 819)                                   | (4 081)                                    |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения      | 2300 | 93 886                                     | 146 245                                    |
|           | Налог на прибыль                         | 2410 | (18 236)                                   | (30 450)                                   |
|           | в т.ч. Текущий налог на прибыль (активы) | 2411 | (23 780)                                   | (29 320)                                   |
|           | Отложенный налог на прибыль              | 2412 | 5 544                                      | (1 130)                                    |
|           | Прочее                                   | 2460 | (6)  | (46)                                       |
| 3311      | Чистая прибыль (убыток)                  | 2400 | <b>75 644</b>                              | <b>115 749</b>                             |

8



| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г. | За период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г. |
|-----------|---|------|--|--|
|           | <b>СПРАВОЧНО</b><br>Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | -  | -  |
|           | в том числе:  |      |  |  |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                                     | 2520 | -  | -  |
|           | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода                   | 2530 | -  | -  |
|           | Совокупный финансовый результат периода   | 2500 | 75 644                                     | 115 749                                    |
|           | <b>СПРАВОЧНО</b><br>Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 2900 |  |  |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 | -  | -  |

Руководитель

(подпись)

**И.И. Малахеева**

по доверенности №5 от 01.01.2021

(расшифровка подписи)

29.01.2021



**Отчет об изменениях капитала**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г.

|            |         |
|------------|---------|
| Коды       |         |
| 0710003    |         |
| 31         | 12 2020 |
| 55647800   |         |
| 0326506956 |         |
| 52.23.19   |         |
| 12300      | 16      |
| 384        |         |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Аэропорт Байкал (Улан-Удэ)"

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность вспомогательная прочая, связанная с**

деятельности **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 2018 г.                    |     | 112 242          | -   | -                  | 583               | 130 065                                      | 242 890 |
| Увеличение капитала - всего:                               |     | -                | -   | -                  | -                 | 115 749                                      | 115 749 |
| в том числе:   |     |                  |   |                    |                   |  |         |
| чистая прибыль   |     | X                | X   | X                  | X                 | X  | X       |
| переоценка имущества                                       |     | X                | X   | -                  | X                 | -  | -       |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала |     | X                | -   | -                  | -                 | -  | -       |
| дополнительный выпуск акций                                |     | -                | -   | -                  | X                 | X  | -       |
| увеличение номинальной стоимости акций                     |     | -                | -   | -                  | X                 | -  | X       |
| реорганизация юридического лица                            |     | -                | -   | -                  | -                 | -  | -       |



| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (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 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                 | (128 345)                                    | (128 345) |
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | X                | X   | -                  | -                 | -  | X         |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | X                | X   | X                  | -                 | -  | X         |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г.                     | 3200 | 112 242          | -   | -                  | 583               | 117 469                                      | 230 294   |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -   | -                  | -                 | 75 644                                       | 75 644    |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| чистая прибыль  | 3311 | X                | X   | X                  | X                 | 75 644                                       | 75 644    |
| переоценка имущества  | 3312 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -         |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -   | -                  | X                 | -  | X         |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| убыток  | 3321 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -         |
| переоценка имущества  | 3322 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -         |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -         |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| дивиденды   | 3327 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -         |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | X                | X   | -                  | -                 | -  | X         |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | X                | X   | X                  | -                 | -  | X         |
| Величина капитала на 31 декабря 2020 г.                     | 3300 | 112 242          | -   | -                  | 583               | 193 113                                      | 305 938   |

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

| Наименование показателя                       | Код  | На 31 декабря 2018 г. | Изменения капитала за 2019 г.   |                       | На 31 декабря 2019 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 |                       |                                 |                       |                       |
| в том числе:                                  |      |                       |                                 |                       |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый 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 |                       |                                 |                       |                       |

12

**3. Чистые активы**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2020 | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 305 938            | 230 294               | 242 890               |



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

И.И. Малахеева  
по Доверенности №5 от 01.01.2021  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
"29" января 2021 г



**Отчет о движении денежных средств**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2020 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 / Частная собственность**  
Единица измерения: в тыс. рублей

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

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710005    |    |      |
| 31         | 12 | 2020 |
| 55647800   |    |      |
| 0326506956 |    |      |
| 52.23.19   |    |      |
| 12300      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя   | Код  | За период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г. | За период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г. |
|---|------|--|--|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>  |      |  |  |
| Поступления - всего   | 4110 | 464 224                                    | 506 151                                    |
| в том числе:  |      |  |  |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг  | 4111 | 394 420                                    | 440 120                                    |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей  | 4112 | 12 474                                     | 38 652                                     |
| от перепродажи финансовых вложений  | 4113 |  | 0  |
| прочие поступления  | 4119 | 57 330                                     | 27 379                                     |
| Платежи - всего   | 4120 | (318 531)                                  | (374 271)                                  |
| в том числе:  |      |  |  |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги   | 4121 | (83 808)                                   | (105 570)                                  |
| в связи с оплатой труда работников  | 4122 | (153 549)                                  | (180 112)                                  |
| процентов по долговым обязательствам  | 4123 |  | 0  |
| налога на прибыль организаций   | 4124 | (13 918)                                   | (39 864)                                   |
| прочие платежи  | 4129 | (67 256)                                   | (48 725)                                   |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций   | 4100 | 145 693                                    | 131 880                                    |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>   |      |  |  |
| Поступления - всего   | 4210 |  | 75 591                                     |
| в том числе:  |      |  |  |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)   | 4211 |  | 142  |
| от продажи акций других организаций (долей участия)   | 4212 |  | 0  |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 |  | 75 000                                     |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 |  | 449  |
| прочие поступления  | 4219 |  | 0  |
| Платежи - всего   | 4220 | (148 193)                                  | (75 070)                                   |
| в том числе:  |      |  |  |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (33 193)                                   | (35 070)                                   |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)  | 4222 |  | 0  |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (115 000)                                  | (40 000)                                   |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива   | 4224 |  | 0  |
| прочие платежи  | 4229 |  | (0)  |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций  | 4200 | (148 193)                                  | 521  |

| Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2020 г. | За Январь - Декабрь<br>2019 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |      |                                |                                |
| Поступления - всего   | 4310 | 44 432                         | 0                              |
| в том числе:  |      |                                |                                |
| получение кредитов и займов   | 4311 | 44 432                         | 0                              |
| денежных вкладов собственников (участников)   | 4312 |                                | 0                              |
| от выпуска акций, увеличения долей участия  | 4313 |                                | 0                              |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.   | 4314 |                                | 0                              |
| прочие поступления  | 4319 |                                | 0                              |
| Платежи - всего   | 4320 |                                | (128 345)                      |
| в том числе:  |      |                                |                                |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 |                                | 0                              |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников                                      | 4322 |                                | (128 345)                      |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 |                                | 0                              |
| прочие платежи  | 4329 |                                | 0                              |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций  | 4300 | 44 432                         | (128 345)                      |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>   | 4400 | 41 932                         | 4 056                          |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | 4450 | 16 684                         | 12 628                         |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>  | 4500 | 58 616                         | 16 684                         |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490 |                                | 0                              |



Руководитель

(подпись)

И.И. Малахеева  
по доверенности № 5 от  
01.01.2021

(расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "АЭРОПОРТ БАЙКАЛ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах (тыс. рублей)

в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя               | Код  | Период    | На начало года           |   | Изменения за период |                          |   |                       |                       |                          | На конец периода         |   |                         |
|---------------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|---|-------------------------|
|                                       |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |   | Убыток от обесценения | Переоценка            |                          | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                         |
|                                       |      |           |                          |   |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       | начислено амортизации | Первоначальная стоимость |                          |   | Накопленная амортизация |
| Нематериальные активы - всего         | 5100 | за 2020г. | 8 792                    | (4 031)   | -                   | -                        | (645)   | -                     | -                     | -                        | -                        | 8 792   | (4 676)                 |
|                                       | 5110 | за 2019г. | 8 463                    | (3 411)   | 329                 | -                        | (620)   | -                     | -                     | -                        | -                        | 8 792   | (4 031)                 |
| в том числе:                          |      |           |                          |   |                     |                          |   |                       |                       |                          |                          |   |                         |
| Автоматизированная система управления | 5101 | за 2020г. | 380                      | (101)   | -                   | -                        | (38)  | -                     | -                     | -                        | -                        | 380   | (139)                   |
|                                       | 5111 | за 2019г. | 380                      | (63)  | -                   | -                        | (38)  | -                     | -                     | -                        | -                        | 380   | (101)                   |
| Веб-сайт ООО "Аэропорт Байкал"        | 5103 | за 2020г. | 329                      | (6)   | -                   | -                        | (33)  | -                     | -                     | -                        | -                        | 329   | (41)                    |
|                                       |      | за 2019г. | -                        | -   | 329                 | -                        | (8)   | -                     | -                     | -                        | -                        | 329   | (8)                     |
| Проект развития                       | 5102 | за 2020г. | 8 083                    | (3 922)   | -                   | -                        | (574)   | -                     | -                     | -                        | -                        | 8 083   | (4 496)                 |
|                                       | 5112 | за 2019г. | 8 083                    | (3 348)   | -                   | -                        | (574)   | -                     | -                     | -                        | -                        | 8 083   | (3 922)                 |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код                  |                       |
|-------------------------|----------------------|-----------------------|
|                         | На 31 декабря 2020г. | На 31 декабря 2019 г. |
| Всего                   | 5120                 | -                     |
| в том числе:            | 5121                 | -                     |



## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя      | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                        | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                 |      |                       |                       |                       |
| Прочие нематериальные активы | 5131 | -                     | -                     | -                     |
|                              | 5132 | -                     | -                     | -                     |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код  | Период     | Изменения за период      |                                       |                          |   | На конец периода         |                                       |   |
|-------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|---|
|                         |      |            | На начало года           |                                       | Выбыло                   |   | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |   |
|                         |      |            | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период |                          |                                       |   |
| НИОКР - всего           | 5140 | за 2020 г. | -                        | -                                     | -                        | -   | -                        | -                                     | - |
|                         | 5150 | за 2019 г. | -                        | -                                     | -                        | -   | -                        | -                                     | - |
| в том числе:            |      |            |                          |                                       |                          |   |                          |                                       |   |
|                         | 5141 | за 2020 г. | -                        | -                                     | -                        | -   | -                        | -                                     | - |
|                         | 5151 | за 2019 г. | -                        | -                                     | -                        | -   | -                        | -                                     | - |

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

| Наименование показателя   | Код  | Период     | На начало года | Изменения за период |  |   | На конец периода |
|---|------|------------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
|   |      |            |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2020 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5170 | за 2019 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  | 5161 | за 2020 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5171 | за 2019 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5190 | за 2019 г. | -              | 329                 | -  | (329)   | -                |
| в том числе:  | 5181 | за 2020 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5191 | за 2019 г. | -              | 329                 | -  | (329)   | -                |
| Веб-сайт ООО "Аэропорт Байкал"  |      |            |                |                     |  |   |                  |



**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя   | Код  | Период     | На начало года           |                         | Изменения за период |                          |                         |                       |                          |                         | На конец периода         |                         |
|---|------|------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|   |      |            | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило           | Выбыло объектов          |                         | начислено амортизации | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
|   |      |            |                          |                         |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                       | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                          |                         |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020 г. | 324 688                  | (171 442)               | 14 360              | (1 143)                  | 1 007                   | (14 408)              | -                        | -                       | 337 905                  | (184 843)               |
|   | 5210 | за 2019 г. | 316 143                  | (159 162)               | 11 040              | (2 495)                  | 2 495                   | (14 775)              | -                        | -                       | 324 688                  | (171 442)               |
| в том числе:  | 5201 | за 2020 г. | 80 905                   | (66 359)                | 14 360              | (722)                    | 566                     | (4 647)               | -                        | -                       | 94 543                   | (70 420)                |
|   | 5211 | за 2019 г. | 76 638                   | (65 293)                | 6 612               | (2 345)                  | 2 345                   | (3 411)               | -                        | -                       | 80 905                   | (66 359)                |
| Машины и оборудование (кроме офисного)  | 5202 | за 2020 г. | 584                      | (584)                   | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | 584                      | (584)                   |
|   | 5212 | за 2019 г. | 584                      | (584)                   | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | 584                      | (584)                   |
| Офисное оборудование  | 5203 | за 2020 г. | 5 480                    | (5 478)                 | -                   | (143)                    | 143                     | (2)                   | -                        | -                       | 5 337                    | (5 337)                 |
|   | 5213 | за 2019 г. | 5 480                    | (5 478)                 | -                   | -                        | -                       | (62)                  | -                        | -                       | 5 480                    | (5 478)                 |
| Здания  | 5204 | за 2020 г. | 136 617                  | (31 326)                | -                   | -                        | -                       | (2 276)               | -                        | -                       | 136 617                  | (33 602)                |
|   | 5214 | за 2019 г. | 136 617                  | (29 050)                | -                   | -                        | -                       | (2 276)               | -                        | -                       | 136 617                  | (31 326)                |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                      | 5205 | за 2020 г. | 76 709                   | (53 009)                | -                   | (278)                    | 278                     | (6 889)               | -                        | -                       | 76 431                   | (59 620)                |
|   | 5215 | за 2019 г. | 72 431                   | (44 771)                | 4 428               | (150)                    | 150                     | (8 388)               | -                        | -                       | 76 709                   | (53 009)                |
| Транспортные средства   | 5206 | за 2020 г. | 24 393                   | (14 686)                | -                   | -                        | -                       | (594)                 | -                        | -                       | 24 393                   | (15 280)                |
|   | 5216 | за 2019 г. | 24 393                   | (14 048)                | -                   | -                        | -                       | (638)                 | -                        | -                       | 24 393                   | (14 686)                |
| Сооружения  | 5207 | за 2020 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|   | 5217 | за 2019 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 2020 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|   | 5230 | за 2019 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| в том числе:  | 5221 | за 2020 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|   | 5231 | за 2019 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 2020 г. | 20 946         | 15 975              | (568)   | (14 360)  | 21 994           |
|  | 5250 | за 2019 г. | 13 128         | 18 858              | -       | (11 040)  | 20 946           |
| в том числе:   |      |            |                |                     |         |   |                  |
| Незастроительство гаража 03:23:000000:52/2000-000278   | 5241 | за 2020 г. | 5 699          | -                   | -       | -   | 5 699            |
| Механическая мойка Незастроительство Литер А 03:23:000000:52/2000-000308   | 5251 | за 2019 г. | 5 699          | -                   | -       | -   | 5 699            |
| АПС "ПРАКТАЙМ,ПРО"(г.Улан-Удэ,мкр.Аэропорт,д.10)   | 5242 | за 2020 г. | 1 351          | -                   | -       | -   | 1 351            |
|  | 5252 | за 2019 г. | 1 351          | -                   | -       | -   | 1 351            |
| Строительство/Реконструкция Аэровокзала  | 5243 | за 2020 г. | 5 751          | 486                 | -       | (6 237)   | -                |
|  | 5253 | за 2019 г. | -              | 5 751               | -       | -   | 5 751            |
| Реконстр.Аэровокзала   | 5244 | за 2020 г. | 3 588          | -                   | -       | -   | 3 588            |
|  | 5254 | за 2019 г. | 2 203          | 1 385               | -       | -   | 3 588            |
| Прочие   | 5245 | за 2020 г. | -              | 8 214               | -       | -   | 8 214            |
|  | 5255 | за 2019 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5246 | за 2020 г. | 4 557          | 7 275               | (568)   | (8 123)   | 3 142            |
|  | 5256 | за 2019 г. | 3 875          | 11 722              | -       | (11 040)  | 4 557            |

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

| Наименование показателя  | Код  | за 2020 г. | за 2019 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 61         | 0          |
| в том числе:   |      |            |            |
| АПС "ПРАКТАЙМ,ПРО"   | 5261 | 61         | -          |
| 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 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5281 | 3 925                 | 3 925                 | 3 211                 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283 | 98 648                | 72 849                | 72 849                |
| 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           |                                  | Изменения за период |                          |                                  |   | На конец периода         |                                  |         |
|-----------------------------|------|------------|--------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------------------|----------------------------------|---|--------------------------|----------------------------------|---------|
|                             |      |            | первоначальная стоимость | накопленная коррективная тировка | Поступило           | выбыло (погашено)        |                                  | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррективная тировка |         |
|                             |      |            |                          |                                  |                     | первоначальная стоимость | накопленная коррективная тировка |   |                          |                                  |         |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 2020 г. | -                        | -                                | 115 000             | -                        | -                                | -   | -                        | -                                | -       |
|                             | 5311 | за 2019 г. | 35 000                   | -                                | 40 000              | (75 000)                 | -                                | -   | -                        | -                                | 115 000 |
| в том числе:                |      |            |                          |                                  |                     |                          |                                  |   |                          |                                  |         |
| Акции (паи)                 | 5302 | за 2020 г. | -                        | -                                | -                   | -                        | -                                | -   | -                        | -                                | -       |
|                             | 5312 | за 2019 г. | -                        | -                                | -                   | -                        | -                                | -   | -                        | -                                | -       |
| Займы выданные              | 5303 | за 2020 г. | -                        | -                                | 115 000             | -                        | -                                | -   | -                        | -                                | -       |
|                             | 5313 | за 2019 г. | 35 000                   | -                                | 40 000              | (75 000)                 | -                                | -   | -                        | -                                | 115 000 |
| Прочее                      | 5304 | за 2020 г. | -                        | -                                | -                   | -                        | -                                | -   | -                        | -                                | -       |
|                             | 5314 | за 2019 г. | -                        | -                                | -                   | -                        | -                                | -   | -                        | -                                | -       |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2020 г. | -                        | -                                | -                   | -                        | -                                | -   | -                        | -                                | -       |
|                             | 5315 | за 2019 г. | 20                       | -                                | -                   | (20)                     | -                                | -   | -                        | -                                | -       |
| в том числе:                |      |            |                          |                                  |                     |                          |                                  |   |                          |                                  |         |
| Займы выданные              | 5306 | за 2020 г. | -                        | -                                | -                   | -                        | -                                | -   | -                        | -                                | -       |
|                             | 5316 | за 2019 г. | 20                       | -                                | -                   | (20)                     | -                                | -   | -                        | -                                | -       |
| Прочее                      | 5307 | за 2020 г. | -                        | -                                | -                   | -                        | -                                | -   | -                        | -                                | -       |
|                             | 5317 | за 2019 г. | -                        | -                                | -                   | -                        | -                                | -   | -                        | -                                | -       |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020 г. | -                        | -                                | 115 000             | -                        | -                                | -   | -                        | -                                | -       |
|                             | 5310 | за 2019 г. | 35 020                   | -                                | 40 000              | (75 020)                 | -                                | -   | -                        | -                                | 115 000 |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  |      |                       |                       |                       |
|   | 5325 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |



**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

| Наименование показателя  | Код  | Период     | На начало года |                               | Изменения за период   |                |                               |   |                               |                | На конец периода                        |      |
|--|--|------------|----------------|-------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|---|-------------------------------|----------------|---|------|
|  |  |            | себе-стоимость | величина резерва под снижение | поступления и затраты | выбыло         |                               | оборот запасов между их группами (видами) | убытков от снижения стоимости | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |      |
|  |  |            |                |                               |                       | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости |   |                               |                |   |      |
| Запасы - всего   | 5400   | за 2020 г. | 13 611         | (24)                          | 194 802               | (189 679)      | -                             | -   | X                             | 18 734         | (24)                                    |      |
|  | 5420   | за 2019 г. | 12 276         | (24)                          | 218 103               | (216 768)      | -                             | -   | X                             | 13 611         | (24)                                    |      |
| в том числе:   |  |            |                |                               |                       |                |                               |   |                               |                |   |      |
|  | Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401       | за 2020 г.     | 12 976                        | (24)                  | 21 690         | (16 483)                      | -   | -                             | 548            | 18 731                                  | (24) |
| 5421   |  | за 2019 г. | 12 266         | (24)                          | 18 402                | (17 735)       | -                             | -   | 43                            | 12 976         | (24)                                    |      |
| Готовая продукция  | 5402   | за 2020 г. | -              | -                             | -                     | -              | -                             | -   | -                             | -              | -                                       |      |
|  | 5422   | за 2019 г. | -              | -                             | -                     | -              | -                             | -   | -                             | -              | -                                       |      |
| Товары для перепродажи   | 5403   | за 2020 г. | 552            | -                             | 83                    | (87)           | -                             | -   | (548)                         | -              | -                                       |      |
|  | 5423   | за 2019 г. | -              | -                             | 595                   | -              | -                             | -   | (43)                          | 552            | -                                       |      |
| Товары и готовая продукция отгруженные   | 5404   | за 2020 г. | -              | -                             | -                     | -              | -                             | -   | -                             | -              | -                                       |      |
|  | 5424   | за 2019 г. | -              | -                             | -                     | -              | -                             | -   | -                             | -              | -                                       |      |
| Затраты в незавершенном производстве   | 5405   | за 2020 г. | -              | -                             | 173 022               | (173 022)      | -                             | -   | -                             | -              | -                                       |      |
|  | 5425   | за 2019 г. | -              | -                             | 199 007               | (199 007)      | -                             | -   | -                             | -              | -                                       |      |
| Прочие запасы и затраты  | 5406   | за 2020 г. | -              | -                             | -                     | -              | -                             | -   | -                             | -              | -                                       |      |
|  | 5426   | за 2019 г. | -              | -                             | -                     | -              | -                             | -   | -                             | -              | -                                       |      |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407   | за 2020 г. | 83             | -                             | 7                     | (87)           | -                             | -   | -                             | 3              | -                                       |      |
|  | 5427   | за 2019 г. | 10             | -                             | 99                    | (26)           | -                             | -   | -                             | 83             | -                                       |      |
|  | 5408   | за 2020 г. | -              | -                             | -                     | -              | -                             | -   | -                             | -              | -                                       |      |
|  | 5428   | за 2019 г. | -              | -                             | -                     | -              | -                             | -   | -                             | -              | -                                       |      |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5445 | -                     | -                     | -                     |
|  | 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 2020 г. | -                             | -                                       | 1 511                         | -                                       |
|  | 5521 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
|  | 5522 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                      | 5503 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
|  | 5523 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
| Прочая   | 5504 | за 2020 г. | -                             | -                                       | 1 511                         | -                                       |
|  | 5524 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
|  | 5505 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
|  | 5525 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего      | 5510 | за 2020 г. | 90 259                        | (7 441)                                 | 79 803                        | (25 569)                                |
|  | 5530 | за 2019 г. | 58 991                        | (10 796)                                | 90 259                        | (7 441)                                 |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020 г. | 32 189                        | (2 179)                                 | 27 964                        | (4 045)                                 |
|  | 5531 | за 2019 г. | 28 409                        | (8 773)                                 | 32 189                        | (2 179)                                 |
| Авансы выданные                                      | 5512 | за 2020 г. | 22 552                        | (5 259)                                 | 32 934                        | (21 524)                                |
|  | 5532 | за 2019 г. | 13 400                        | (2 023)                                 | 22 552                        | (5 259)                                 |
| Прочая   | 5513 | за 2020 г. | 35 518                        | (3)                                     | 18 905                        | -                                       |
|  | 5533 | за 2019 г. | 17 182                        | -                                       | 35 518                        | (3)                                     |
|  | 5514 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
|  | 5534 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -                             | -                                       |
| Итого  | 5500 | за 2020 г. | 90 259                        | (7 441)                                 | 81 314                        | (25 569)                                |
|  | 5520 | за 2019 г. | 58 991                        | (10 796)                                | 90 259                        | (7 441)                                 |



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя  | На 31 декабря 2020 г. |                               | На 31 декабря 2019 г. |                               | На 31 декабря 2018 г. |                               |                      |
|--|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------|
|  | Код                   | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость  | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость  | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость |
| Всего  | 5540                  | 28 569                        | -                     | 7 441                         | -                     | 10 796                        | -                    |
| в том числе:   |                       |                               |                       |                               |                       |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541                  | 4 045                         | -                     | 2 179                         | -                     | 8 773                         | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542                  | 21 524                        | -                     | 5 259                         | -                     | 2 023                         | -                    |
| прочая   | 5543                  | -                             | -                     | 3                             | -                     | -                             | -                    |
|  | 5544                  | -                             | -                     | -                             | -                     | -                             | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период     | Остаток на начало года     |              | Остаток на конец периода   |              |
|--|------|------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|
|  |      |            | Кредиторская задолженность | в том числе: | Кредиторская задолженность | в том числе: |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2020 г. | -                          | -            | -                          | -            |
|  | 5571 | за 2019 г. | -                          | -            | -                          | -            |
| в том числе:                                     |      |            |                            |              |                            |              |
| кредиты  | 5552 | за 2020 г. | -                          | -            | -                          | -            |
|  | 5572 | за 2019 г. | -                          | -            | -                          | -            |
| займы  | 5553 | за 2020 г. | -                          | -            | -                          | -            |
|  | 5573 | за 2019 г. | -                          | -            | -                          | -            |
| прочая   | 5554 | за 2020 г. | -                          | -            | -                          | -            |
|  | 5574 | за 2019 г. | -                          | -            | -                          | -            |
|  | 5555 | за 2020 г. | -                          | -            | -                          | -            |
|  | 5575 | за 2019 г. | -                          | -            | -                          | -            |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020 г. | 43 456                     | 111 247      | 43 456                     | 111 247      |
|  | 5580 | за 2019 г. | 28 188                     | 43 456       | 28 188                     | 43 456       |
| в том числе:                                     |      |            |                            |              |                            |              |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2020 г. | 3 927                      | 7 694        | 3 927                      | 7 694        |
|  | 5581 | за 2019 г. | 3 766                      | 3 927        | 3 766                      | 3 927        |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2020 г. | 4 137                      | 5 983        | 4 137                      | 5 983        |
|  | 5582 | за 2019 г. | 7 191                      | 4 137        | 7 191                      | 4 137        |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2020 г. | 19 642                     | 44 369       | 19 642                     | 44 369       |
|  | 5583 | за 2019 г. | 10 585                     | 19 642       | 10 585                     | 19 642       |
| кредиты  | 5564 | за 2020 г. | -                          | -            | -                          | -            |
|  | 5584 | за 2019 г. | -                          | -            | -                          | -            |
| займы  | 5565 | за 2020 г. | -                          | -            | -                          | -            |
|  | 5585 | за 2019 г. | -                          | -            | -                          | -            |
| прочая   | 5566 | за 2020 г. | 15 750                     | 8 499        | 15 750                     | 8 499        |
|  | 5586 | за 2019 г. | 6 626                      | 15 750       | 6 626                      | 15 750       |
|  | 5567 | за 2020 г. | -                          | -            | -                          | -            |
|  | 5587 | за 2019 г. | -                          | -            | -                          | -            |
| Итого  | 5550 | за 2020 г. | 43 456                     | 111 247      | 43 456                     | 111 247      |
|  | 5570 | за 2019 г. | 28 188                     | 43 456       | 28 188                     | 43 456       |

278

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 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 2020 г. | за 2019 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты  | 5610 | 14 163     | 16 855     |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 120 318    | 143 948    |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 36 243     | 42 294     |
| Амортизация   | 5640 | 15 053     | 15 395     |
| Прочие затраты  | 5650 | 76 969     | 75 176     |
| Итого по элементам  | 5660 | 262 746    | 293 668    |
| Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 |            | (552)      |
| Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 552        |            |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 263 298    | 293 116    |



## 7. Оценочные обязательства

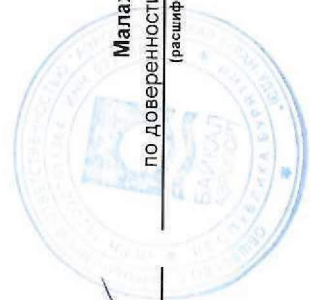
| Наименование показателя                            | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего                    | 5700 | 15 251                 | 17 592   | (16 501) | (3 795)                      | 12 547                   |
| в том числе:                                       |      |                        |          |          |                              |                          |
| Резервы предстоящих расходов по условным фактам ХД | 5701 | 913                    |          | (744)    | (169)                        | 0                        |
| Оценочное обязательство по годовому вознаграждению | 5702 | 3 626                  | 2 928    | -        | (3 626)                      | 2 928                    |
| Резерв предстоящих расходов на отпуск              | 5703 | 10 712                 | 14 664   | (15 757) | -                            | 9 619                    |

**8. Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 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 2020 г.                         |                 | за 2019 г.        |               |
|------------------------------------|------|------------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|
|                                    |      | Получено бюджетных средств - всего | 19 517          | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 |                                    | 19 517          |                   |               |
| в том числе:                       |      |                                    |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 | 5901 |                                    | 19 517          |                   |               |
|                                    | 5905 |                                    |                 |                   |               |
| Бюджетные кредиты - всего          |      | На начало года                     | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| в том числе:                       |      |                                    |                 |                   |               |
| за 2020 г.                         | 5910 | -                                  | -               | -                 | -             |
| за 2019 г.                         | 5920 | -                                  | -               | -                 | -             |
| за 2020 г.                         | 5911 | -                                  | -               | -                 | -             |
| за 2019 г.                         | 5921 | -                                  | -               | -                 | -             |



*(Handwritten signature)*

Руководитель

**Малахеева И.И.**

по доверенности №5 от 01.01.2021 г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 января 2021 г.



**Пояснения к  
бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ООО «АЭРОПОРТ Байкал»  
за 2020 год**

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Дата утверждения: «29» января 2021 г.

Руководитель  \_\_\_\_\_ И.И. Малахеева по доверенности № 5 от 01.01.2021



Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Аэропорт Байкал» (Общество), за 2020 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 Республике 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

Среднесписочная численность работников Общества за 2018 года составила 399 человек, за 2019 года составила 366 человек, за 2020 год – 370 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 2020 году осуществляло следующие виды деятельности:

- Обслуживание взлёт-посадок воздушных судов (ВС);
- Обеспечение авиационной безопасности;
- Обслуживание пассажиров и грузов;
- Коммерческая деятельность (гостиничные услуги, обеспечение бортовым питанием и пр.);
- Аренда.

### 1.3 Структура складочного капитала, основные участники

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 г. в соответствии с Уставом составляет 112 242 400 рублей.

Основными акционерами (участниками) Общества по состоянию на 31.12.2020 года являются:

| Наименование   | Номинальная стоимость доли | Доля в УК |
|--|----------------------------|-----------|
| Общество с ограниченной ответственностью "НОВАПОРТ ИНВЕСТ"<br>ИНН 7704355394<br>ОГРН 1167746426583 | 112 242 400 руб.           | 100%      |
| Итого:   | 112 242 400 руб.           | 100%      |

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

| Наименование   | Номинальная стоимость доли | Доля в УК |
|--|----------------------------|-----------|
| Общество с ограниченной ответственностью "НОВАПОРТ ИНВЕСТ"<br>ИНН 7704355394<br>ОГРН 1167746426583 | 112 242 400 руб.           | 100%      |
| Итого:   | 112 242 400 руб.           | 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 Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором. Генеральным директором Акционерного общества «Аэропорт Байкал» на 31.12.2020 г. является Гармаев Дмитрий Вениаминович. Доли в уставном капитале Общества, не имеет.

### 1.5 Сведения об реестродержателе и аудиторе

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

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

### Сведения об аудиторе

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| Полное фирменное наименование | Общество с ограниченной ответственностью «ЛА Консалтинг» |
| Место нахождения              | 454048, г. Челябинск, ул. Сулимова, д.92-В, офис 203     |
| Телефон                       | 8 (351) 2-366-277  |
| Адрес электронной почты       | info@laconsult.ru.                                       |

## 2. Основные элементы учетной политики предприятия

### 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 Амортизации по объектам основным средствам начисляется ежемесячно, линейным способом.

2.1.3 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.

2.1.4 Переоценка объектов основных средств, в 2020 г. не производилась.

2.1.5 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.

2.1.6 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.

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

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

2.1.9 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».

**2.1.10** 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

**2.1.11.** 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

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2020 год внесены следующие изменения:

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

- для отражения нововведения по ПБУ 16/02 (п.10.1) добавлен новый раздел 11.7 «Долгосрочные активы к продаже».

В связи с переходом на ФСБУ 5/2019 с 2021 года в учетной политике изменен раздел Материально-производственные запасы.

В связи с переходом на ФСБУ 6/2019 с 2022 года в Учетную политику на 2021 год изменения не вносились.

## **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 2020 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 Законом № 402 ФЗ, 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 2019 г., 31 декабря 2018 г. сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2019 и 2018 г.

Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих показателей отчета о финансовых результатах за 2019 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.

Исправление бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 г.:

(тыс. руб.)

| Код, наименование строки  | До внесения корректировок | После внесения корректировок | Изменение                |       | Пояснения                                 |
|---|---------------------------|------------------------------|--------------------------|-------|---|
|   |                           |                              | Ретроспективный пересчет | Итого |   |
| Исправление показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019 |                           |                              |                          |       |   |
| 11507 Расходы будущих периодов  | 3                         | -                            | -3                       | -3    | Переклассификация статей баланса          |
| 11902 Авансы выданные под капитальное строительство                       | 1448                      | 3154                         | 1706                     | 1706  | Счет развернут до уровня «Договоры» 76.09 |
| 1190 Прочие внеоборотные активы   | 1448                      | 3154                         | 1706                     | 1706  |   |
| 12301 Расчеты с поставщиками и подрядчиками                               | 15845                     | 14139                        | -1706                    | -1706 | Счет развернут до уровня «Договоры» 76.09 |
| 12308 Расчеты с разными дебиторами и                                      | 8204                      | 12731                        | 4527                     | 4527  | Счет развернут до уровня 76.09            |

|   |       |       |  |      |      |   |
|---|-------|-------|--|------|------|---|
| кредиторами   |       |       |  |      |      | «Договоры»  |
| 12309 Расходы будущих периодов  | 296   | 299   |  | 3    | 3    | Переклассификация статей баланса  |
| 1230 Дебиторская задолженность  | 76840 | 79664 |  | 2824 | 2824 |   |
| 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты                             | 16527 | 16684 |  | 157  | 157  | Перенос задолженности по эквайрингу со счета 76.09 на счет 57.03 (-2 тыс. руб.). Счет 76.09 развернут по договорам (+ 6 тыс. руб.). |
| 15203 Расчеты по налогам и сборам   | 15447 | 15448 |  | 1    | 1    |   |
| 15209 Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                          | 6302  | 10985 |  | 4683 | 4683 | Счет 76.09 развернут до уровня «Договоры»   |
| 1520 Кредиторская задолженность   | 38772 | 43456 |  | 4684 | 4684 | Счет 76.09 развернут до уровня «Договоры»   |
| Исправление показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018 |       |       |  |      |      |   |
| 12308 Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                          | 5222  | 5065  |  | -157 | -157 | Перенос задолженности по эквайрингу со счета 76.09 на счет 57.03 (-2 тыс. руб.). Счет 76.09 развернут по договорам (+ 6 тыс. руб.). |
| 1230 Дебиторская задолженность  | 48352 | 48195 |  | -157 | -157 | Перенос задолженности по эквайрингу со счета 76.09 на счет 57.03 (-2 тыс. руб.). Счет 76.09 развернут по договорам (+ 6 тыс. руб.). |
| 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты                             | 12471 | 12628 |  | 157  | 157  | Перенос задолженности по эквайрингу со счета 76.09 на счет 57.03 (-2 тыс. руб.). Счет 76.09 развернут по договорам (+ 6 тыс. руб.). |

В 2020 году в бухгалтерской отчетности внесены корректировки в Прочие внеоборотные активы, Дебиторскую задолженность, Денежные средства, Кредиторскую задолженность.



В результате сравнительные показатели за 2019 г., представленные в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 г. не совпадают с этими же показателями в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г.

Отчет о финансовых результатах по состоянию на 31 декабря 2020 г.:

| (тыс. руб.)                                |            |  |  |                     |
|--|------------|--|--|---------------------|
| Наименование статьи бухгалтерского баланса | Код строки | Показатель за январь-декабрь 31.12.2019 в отчетности за предыдущий год | Скорректированный показатель за январь-декабрь 31.12.2019 в настоящей отчетности | Сумма корректировки |
| Себестоимость продаж                       | 2120       | 197864   | 197515   | -349                |
| Управленческие расходы                     | 2220       | 95252  | 95601  | 349                 |

В связи с изменением Учетной Политики Общества на 2020 год, для сопоставимости данных транспортный налог перенесен из себестоимости в управленческие расходы в графе "За январь-декабрь 2019" в сумме 349 тыс. руб.

В связи с изменениями по ПБУ18/2002 изменилась форма отчета о финансовых результатах, в частности, строки 2421, 2430, 2450 удалены из формы, а добавлены строки 2411, 2412. Указанные изменения отражены в таблице:

| тыс. руб.  |            |                         |
|--|------------|-------------------------|
| Наименование статьи в отчетности за предыдущий год | Код строки | За январь-декабрь 2019г |
| Текущий налог на прибыль                           | 2410       | (29 320)                |
| в т.ч. постоянные налоговые обязательства          | 2421       | (1 201)                 |
| Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430       | (758)                   |
| Изменение отложенных налоговых активов             | 2450       | (46)                    |
| Наименование статьи в отчетности за текущий год    | Код строки | За январь-декабрь .2019 |
| Налог на прибыль                                   | 2410       | (30 450)                |
| в т.ч. текущий налог на прибыль                    | 2421       | (29 320)                |
| Отложенный налог на прибыль                        | 2412       | (1 130)                 |

### 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 01.01.2020 | Поступило | Выбыло  | Выбыло на фин. результат | Сальдо на 31.12.2020 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 14 139               | 45 934    | 50 145  | 0                        | 9 928                |
| Расчеты с покупателями и              | 30 010               | 438 584   | 444 675 | 0                        | 23 919               |



|             |        |         |         |   |        |
|-------------|--------|---------|---------|---|--------|
| заказчиками |        |         |         |   |        |
| Прочая      | 35 515 | 26 286  | 42 896  | 0 | 18 905 |
| Итого:      | 79 664 | 510 804 | 537 716 | 0 | 52 752 |

### Состав денежных средств и денежных эквивалентов

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

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

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

В частности, свернуто отражаются:

- Валютно-обменные операции;
- Обмен одних денежных эквивалентов на другие, а также на денежные средства;
- Денежные потоки комиссионера или агента (кроме агентского вознаграждения);
- Налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещение из нее.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые можно легко обратить в заранее известные суммы денежных средств, и которые подвержены незначительному изменению стоимости. Под краткосрочными финансовыми вложениями в целях определения суммы денежных эквивалентов считаются финансовые вложения со сроком погашения не более 3 месяцев с даты выдачи. Если финансовые вложения были выданы на срок более 3 месяцев, но погашены досрочно в срок меньше 3 месяцев с даты выдачи, то такие вложения не будут являться денежными эквивалентами.

Денежные потоки по выданным займам Общества ООО «НОВАПОРТ Холдинг» отражены в Отчете о движении денежных средств в строке 4223 за 2020 и 2019 год в сумме (115 000) тыс. руб. и (40 000) тыс. руб. соответственно.

Существенная величина, отраженная по строке 4119 «Прочие поступления» представляет:

- Налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещение из нее;
- Субсидия из федерального бюджета, предоставленная на проведение мероприятий, связанных с распространением коронавирусной инфекции.

(тыс. руб.)

| Наименование  | Сумма по состоянию на 31.12.2020 | Сумма по состоянию на 31.12.2019 | Сумма по состоянию на 31.12.2018 |
|---|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Денежные средства в кассе                               | 181                              | 415                              | 92                               |
| Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках | 58 417                           | 16 100                           | 12 379                           |
| Переводы в пути   | 18                               | 169                              | 157                              |
| <b>Итого строка 1250 Бухгалтерского баланса</b>         | <b>58 616</b>                    | <b>16 684</b>                    | <b>12 628</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 2020 и 2019 гг. не производилось. Общество не объявляло о дополнительной эмиссии акций, размещении облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг.

В соответствии с Уставом Общества резервный капитал Общества формируется до размера 5 % уставного капитала, по состоянию на 31 декабря 2020 года резервный капитал Общества сформирован полностью и составляет 583 тыс. руб.

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала. Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2020 увеличилась на 75 644 тыс. руб. и на 31.12.2020 г. составляет 193 113 тыс. руб.

### Информация о кредитах и займах

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

За 2020 г.

(тыс. руб.)

| Наименование показателя  | Остаток на начало периода | Изменения за период |  |   | Курсовая разница | Остаток на конец периода | Срок погашения |
|--|---------------------------|---------------------|--|---|------------------|--------------------------|----------------|
|  |                           | Поступление         | Погашение основной суммы задолженности | Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность |                  |                          |                |
| Краткосрочные заемные средства - всего                                     | -                         | 44 702              | -                                      | -   | -                | 44 702                   |                |
| Займы  | -                         | 44 432              | -                                      | -   | -                | 44 432                   | 30.06.21       |
| Проценты по полученным кредитам и займам сроком погашения менее 12 месяцев | -                         | 270                 | -                                      | -   | -                | 270                      |                |

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 | 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 01.01.2020 | Поступило | Выбыло  | Сальдо на 31.12.2019 |
|--|----------------------|-----------|---------|----------------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 3 927                | 133 705   | 129 938 | 7 694                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | 4 137                | 52 469    | 50 624  | 5 983                |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 15 448               | 93 092    | 72 818  | 35 722               |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 4 194                | 36 891    | 32 438  | 8 647                |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | 4 765                | 121 443   | 121 947 | 4 260                |
| Прочая   | 10 985               | 107 104   | 113 850 | 4 239                |
| Итого:   | 43 456               | 544 704   | 521 615 | 66 545               |

### 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:

| Наименование показателя                                   | За Январь -<br>Декабрь 2020 г. | за Январь -<br>Декабрь 2019г. |
|---|--------------------------------|-------------------------------|
| АЭРОПОРТОВОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ                                 | 95 407                         | 101 936                       |
| НАЗЕМНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ                                     | 200 856                        | 249 843                       |
| ПРОЧАЯ АВИАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ                           | 5 262                          | 7 600                         |
| РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАГСМ  | -                              | 12 478                        |
| КОММЕРЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ                                 | 29 208                         | 37 595                        |
| ПРОЧИЕ УСЛУГИ   | 19 130                         | 9 217                         |
| <b>ИТОГО строка 2110 Отчета о финансовых результатах:</b> | <b>349 863</b>                 | <b>418 669</b>                |

#### Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                                   | За Январь -<br>Декабрь 2020 г. | за Январь -<br>Декабрь 2019г. |
|---|--------------------------------|-------------------------------|
| АЭРОПОРТОВОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ                                 | 106 116                        | 41 063                        |
| НАЗЕМНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ                                     | 42 750                         | 108 974                       |
| ПРОЧАЯ АВИАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ                           | 2 326                          | 12 201                        |
| РЕАЛИЗАЦИЯ АВИАГСМ  | 55                             | 145                           |
| КОММЕРЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ                                 | 9 655                          | 18 760                        |
| ПРОЧИЕ УСЛУГИ   | 13 931                         | 16 372                        |
| <b>ИТОГО строка 2120 Отчета о финансовых результатах:</b> | <b>174 832</b>                 | <b>197 515</b>                |

#### Расшифровка стр. 2220 "Управленческие расходы"

| № п/п | Наименование показателя                       | за Январь -<br>Декабрь 2020 г. | За Январь -<br>Декабрь 2019<br>г. |
|-------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| 1     | Материальные затраты                          | 4 203                          | 4 354                             |
| 2     | Оплата труда и отчисления на социальные нужды | 38 083                         | 50 605                            |
| 3     | Амортизация                                   | 1 865                          | 2 208                             |
| 4     | Прочее  | 44 314                         | 38 434                            |
|       | <b>Итого:</b>                                 | <b>88 465</b>                  | <b>95 601</b>                     |

#### Расшифровка стр. 2340 "Прочие доходы"

| № п/п | Аналитический показатель   | за Январь -<br>Декабрь 2020 г. | За Январь -<br>Декабрь 2019<br>г. |
|-------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| 1     | Восстановление резерва на оплату отпусков и вознаграждений                               | 3 626                          | 65                                |
| 2     | Государственная помощь, субсидии из федерального бюджета                                 | 23 752                         | 14 506                            |
| 3     | Излишки имущества(ОС), выявленные в ходе инвентаризации                                  | 499                            | -                                 |
| 4     | Курсовые разницы   | -                              | 6                                 |
| 5     | Прибыль (убыток) прошлых лет, не учитываемые в текущем периоде для целей налогообложения | 78                             | 865                               |
| 6     | Прочие внереализационные доходы (расходы)  | 28                             | -                                 |
| 7     | Прибыль (убыток) прошлых лет, не учитываемые в текущем периоде для целей налогообложения | 24                             | 1 024                             |
| 8     | Прочие расходы (доходы),уменьшающие налогообл.базу                                       | 1 679                          | 702                               |
| 9     | Реализация ОС  | 397                            | 142                               |
| 10    | Реализация прочего имущества, ТМЦ  | 151                            | 692                               |
| 11    | Резерв по сомнительным долгам  | -                              | 1331                              |



|    |   |               |               |
|----|---|---------------|---------------|
| 12 | Резерв по условным фактам хозяйственной деятельности                    | 169           | -             |
| 13 | Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)                           | -             | 227           |
| 14 | Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) за нарушение хоздоговоров | -             | 41            |
|    | <b>Итого:</b>   | <b>30 403</b> | <b>19 601</b> |

### Расшифровка стр. 2350 "Прочие расходы"

| № п/п | Аналитический показатель   | за Январь -<br>Декабрь<br>2020г. | За Январь -<br>Декабрь 2019<br>г. |
|-------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| 1     | Административные штрафы, пени в государственные органы   | 160                              | -                                 |
| 2     | Безвозмездная финансовая помощь организациям   | -                                | 50                                |
| 3     | Единовременные поощрения, пособия сотрудникам, материальная помощь сотрудникам, подарки сотрудникам к юбилеям и праздникам | 124                              | 202                               |
| 4     | Курсовые разницы   | 59                               | 13                                |
| 5     | Ликвидация ОС  | 92                               | -                                 |
| 6     | НДС, не принимаемый к вычету   | 17                               | 6                                 |
| 7     | Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса  | 4                                | 2                                 |
| 8     | Прибыль (убыток) прошлых лет, не учитываемые в текущем периоде для целей налогообложения                                   | 5 997                            | 1 084                             |
| 9     | Прочие внереализационные доходы (расходы)  | -                                | 3                                 |
| 10    | Прочие расходы (доходы), не принимаемые для целей налогообложения  | 440                              | 900                               |
| 11    | Прочие расходы (доходы), принимаемые для целей налогообложения   | -                                | 204                               |
| 12    | Расходы на услуги банков   | 657                              | 905                               |
| 13    | Реализация ОС  | 44                               | -                                 |
| 14    | Реализация прочего имущества, ТМЦ  | 97                               | 687                               |
| 15    | Резерв по сомнительным долгам  | 18 128                           | -                                 |
| 16    | Списание дебиторской (кредиторской) задолженности  | -                                | 25                                |
|       | <b>Итого:</b>  |                                  | <b>4 081</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

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (ред. от 20.11.2018).

Общество осуществляют налоговый учет и расчеты с бюджетом в соответствии с положениями по учетной политике для целей налогообложения.

Временной разницей является разница между балансовой стоимостью актива или обязательства и его налоговой величиной. Вычитаемой временной разницей является сумма, на которую налоговая величина актива превышает его балансовую стоимость или на которую балансовая стоимость обязательства превышает его налоговую величину. Налогооблагаемой временной разницей является сумма, на которую балансовая стоимость актива превышает его налоговую величину или на которую налоговая величина обязательства превышает его балансовую



стоимость.

Для целей ведения учета налога на прибыль Общество формирует регистр учета временных разниц, представляющий собой перечень признаваемых в бухгалтерском балансе активов и обязательств Общества, а также объектов налогового учета. По каждой статье перечня указывается ее балансовая стоимость, ее налоговая величина и соответствующая временная разница.

Общество определяет временную разницу по статьям одной группы на сальдовой основе. Результатом умножения вычитаемой временной разницы на налоговую ставку является отложенный налоговый актив. Результатом умножения налогооблагаемой временной разницы на налоговую ставку является отложенное налоговое обязательство. Для целей определения отложенного налогового актива или обязательства организация использует налоговую ставку, которая предположительно будет применяться при погашении соответствующих временных разниц.

Под постоянными разницами понимаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов; учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль отчетного периода, но не признаваемые для целей бухгалтерского учета доходами и расходами как отчетного, так и последующих отчетных периодов.

Общество не ведет регистр постоянных разниц.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В целях формирования информации в бухгалтерской отчетности о налоге на прибыль, сумма расхода по налогу на прибыль складывается из двух составляющих – текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль, определяемого как результат умножения соответствующей налоговой ставки на величину изменений временных разниц за отчетный период в связи с операциями, результаты которых подлежат включению в бухгалтерскую прибыль (убыток). Увеличение налогооблагаемых временных разниц или уменьшение вычитаемых временных разниц за отчетный период приводит к образованию расхода по отложенному налогу. Увеличение вычитаемых временных разниц или уменьшение налогооблагаемых временных разниц за отчетный период приводит к образованию дохода по отложенному налогу.

В случае изменений временных разниц за отчетный период в связи с операциями, результаты которых не включаются в бухгалтерскую прибыль (убыток), таких как переоценка внеоборотных активов, курсовые разницы по зарубежной деятельности и др., образующийся отложенный налог на прибыль не учитывается при формировании чистой прибыли за отчетный период, но учитывается при формировании совокупного финансового результата за этот период. 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.

Ставка отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%. Налог на прибыль за 2020 год составил 18 236 тыс. руб., в том числе, текущий налог - 23 780 тыс. руб., отложенный налог – 5 544 тыс. руб. На 31.12.2019 года налог на прибыль составлял 30 450 тыс. руб., в том числе, текущий налог – 29 320 тыс. руб. и отложенный налог – (1 130) тыс. руб. По итогу, на 31.12.2020 г. налог на прибыль меньше налога на 31.12.2019 г. на 12 214 тыс. руб.

Формирование отложенного налога на прибыль представлено в таблице:

(тыс. рублей)

| <i>Виды активов и обязательств</i> | <i>Изменение отложенных налоговых обязательств</i> | <i>Изменение отложенных налоговых активов</i> | <i>Отложенный налог на прибыль</i> |
|------------------------------------|--|---|------------------------------------|
|                                    |  |   |                                    |



|                                   |          |          |          |          |          |          |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                                   | 2020 год | 2019 год | 2020 год | 2019 год | 2020 год | 2019 год |
| Незавершенное производство        |          | 0        |          | (7)      |          | (7)      |
| Материалы                         | 312      | (45)     | 5        |          | 317      | 45       |
| Основные средства                 | (204)    | (145)    | (10)     | (17)     | (214)    | 128      |
| Оценочные обязательства и резервы |          |          | 586      |          | 586      |          |
| Резервы сомнительных долгов       | 555      | (590)    | 4276     | (734)    | 4831     | (1324)   |
| Кредиторская задолженность        | (20)     |          | 18       |          | (2)      |          |
| Прочие расходы                    |          |          | 26       |          | 26       |          |
| Итого:                            | 643      | (372)    | 4901     | (758)    | 5544     | (1130)   |

#### 4. Информация об аффилированных лицах

##### 4.1 Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2020 г

| №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    | Гребенщиков Илья Владимирович   | Согласие физического лица не получено   | Член Совета директоров акционерного общества   |
| 2    | Рудаков Сергей Васильевич   | Согласие физического лица не получено   | Член Совета директоров акционерного общества<br>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 3    | Абдурахманов Зияутдин Абдуллаевич   | Согласие физического лица не получено   | Член Совета директоров акционерного общества<br><br>Лицо является единоличным исполнительным органом акционерного общества           |
| 4    | Смирнов Михаил Юрьевич  | Согласие физического лица не получено   | Член Совета директоров акционерного общества   |
| 5    | Сливинская Инна Григорьевна   | Согласие физического лица не получено   | Член Совета директоров акционерного общества   |
| 6    | Акционерное общество «Аэропорт Толмачево»   | Новосибирская обл., г. Обь  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество   |
| 8    | Янкилевич Евгений Якирович  | Согласие физического лица не получено   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество   |
| 9    | Общество с ограниченной   | 634539, Томская область, Томский район,   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное  |

|    |   |  |  |
|----|---|--|--|
|    | ответственностью "Аэропорт ТОМСК"                                 | п. Аэропорт  | общество   |
| 10 | Фроленко Роман Станиславович                                      | Согласие физического лица не получено  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 11 | Общество с ограниченной ответственностью «НОВАПОРТ Трейдинг»      | Российская Федерация, 633104, Новосибирская область, г.Обь, аэропорт "Толмачево" | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 12 | Подольская Татьяна Валерьевна                                     | Согласие физического лица не получено  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 13 | Акционерное общество "Новаяпорт-ГСМ"                              | Новосибирская область, г.Обь, просп. Мозжерина, д. 8А, к. 97                     | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 14 | Гиршик Борис Зямович  | Согласие физического лица не получено  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 15 | Акционерное общество «Челябинское авиапредприятие»                | г. Челябинск, п. Аэропорт  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 16 | Коньков Юрий Валентинович   | Согласие физического лица не получено  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 17 | Акционерное общество «Аэропорт Чита»                              | Забайкальский край, г. Чита, ул. Звёздная, д. 17                                 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 18 | Кашин Виталий Владимирович  | Согласие физического лица не получено  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 19 | Публичное акционерное общество «Международный аэропорт Волгоград» | г. Волгоград, п. Аэропорт  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 20 | Дмитриев Сергей Евгеньевич  | Согласие физического лица не получено  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 21 | Акционерное общество «Аэропорт Рошино»                            | г. Тюмень, ул. Сергея Ильюшина, 23   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 22 | Лужбин Игорь Сергеевич  | Согласие физического лица не получено  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 23 | Публичное акционерное общество «Аэропорт Мурманск»                | Мурманская обл., Кольский район, п. Мурмаши, Аэропорт                            | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 24 | Осипов Андрей Борисович   | Согласие физического лица не получено  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 25 | Акционерное общество  | Пермский край,   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |



|    |   |   |  |          |
|----|---|---|--|----------|
|    | «Международный аэропорт «Пермь»   | Пермский р-н,<br>п. Сокол, территория аэропорт «Большое Савино», корп. 12 |  | общество |
| 26 | Архипова Светлана Иса Кызы  | Согласие физического лица не получено                                     | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |          |
| 27 | Общество с ограниченной ответственностью «Новая Колхида»  | г. Москва<br>ул. Фрунзенская 1-я,<br>д. 3А, стр.5                         | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |          |
| 28 | Общество с ограниченной ответственностью «Международный Аэропорт Кемерово имени Алексея Архиповича Леонова» | г. Кемерово, Аэропорт   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |          |
| 29 | Рейх Александр Генрихович   | Согласие физического лица не получено                                     | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |          |
| 30 | Общество с ограниченной ответственностью «Международный аэропорт Волгоград»                                 | Волгоградская область,<br>г. Волгоград, ш.<br>Авиаторов, 161              | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |          |
| 31 | Зубарев Андрей Владимирович   | Согласие физического лица не получено                                     | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |          |
| 32 | Акционерное общество «Аэропорт «Храброво»   |   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |          |
| 33 | Корытный Александр Семенович  | Согласие физического лица не получено                                     | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |          |
| 34 | Открытое акционерное общество «Управляющая компания Аэропорт Минеральные Воды»                              |   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |          |
| 35 | Рыжов Дмитрий Викторович  | Согласие физического лица не получено                                     | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |          |
| 36 | Открытое акционерное общество «Международный аэропорт Минеральные Воды»                                     |   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |          |
| 37 | Чуев Роман  | Согласие физического  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное          |          |

|    |   |                                       |  |
|----|---|---------------------------------------|--|
|    | Викторович  | лица не получено                      | общество   |
| 38 | Общество с ограниченной ответственностью «КРЕДИТИНВЕСТ» |                                       | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 39 | Моргунов Владимир Николаевич                            | Согласие физического лица не получено | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 40 | Общество с ограниченной ответственностью «АэроФинанс»   |                                       | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |
| 41 | Протасов Артем Евгеньевич                               | Согласие физического лица не получено | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество |

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

| Наименование организации-контрагента (связанной стороны)  | Вид операции                       | Объем операции (с НДС) (тыс.руб.) |          | Стоимостные показатели по не завершенным операциям (тыс.руб.) |               |               |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|----------|---|---------------|---------------|
|   |                                    | 2020 год                          | 2019 год | На 31.12.2020   | На 31.12.2019 | На 31.12.2018 |
| <i>организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом</i>  |                                    |                                   |          |   |               |               |
| ООО «НОВАПОРТ ИНВЕСТ»   | Продажа товаров, работ, услуг      | -                                 | -        | -   | -             | 838           |
| ООО «НОВАПОРТ ХОЛДИНГ»  | Приобретение товаров, работ, услуг | 16098                             | 14456    | -   | 1066          | 1095          |
| <i>организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).</i> |                                    |                                   |          |   |               |               |
| Аэропорт «Толмачево»  | Получение имущества в аренду       | 118                               | 96       | (127)   | (8)           | -             |
|   | Приобретение товаров, работ, услуг | 1368                              | 76       | (40)  | (511)         | 15            |
|   | Приобретение товаров, работ, услуг | -                                 | -        | 23  | 28            | -             |
|   | Приобретение основных средств      | 6600                              | -        | -   | -             | -             |
|   | Продажа товаров, работ, услуг      | 1676                              | -        | 1627  | -             | -             |
| ООО «АэроФинанс»  | Получение имущества в аренду       | 9707                              | 10       | (1076)  | (6)           | -             |
| ООО «Новоаэропорт-трейдинг»   | Приобретение товаров, работ, услуг | 3360                              | 230      | (784)   | -             | -             |
|   | Приобретение товаров, работ, услуг | -                                 | -        | 98  | -             | -             |
|   | Продажа товаров, работ, услуг      | 2501                              | -        | 809   | -             | -             |



|  |                                       |      |       |       |       |     |
|--|---------------------------------------|------|-------|-------|-------|-----|
| ОАО<br>«Международный<br>аэропорт.<br>Минеральные<br>Воды» | Приобретение товаров,<br>работ, услуг | 116  | 19    | -     | -     | -   |
|  | Приобретение товаров,<br>работ, услуг | -    | -     | 49    | -     | -   |
| ООО «Новаяпорт-<br>ОЦО»                                    | Приобретение товаров,<br>работ, услуг | 7436 | 9402  | (843) | (436) | -   |
|  | Предоставление<br>имущества в аренду  | -    | 132   | -     | -     | -   |
|  | Приобретение товаров,<br>работ, услуг | -    | -     | 445   | 90    | -   |
|  | Продажа товаров,<br>работ, услуг      | 128  | -     | 12    | -     | -   |
| Филиал ООО<br>«Новаяпорт-<br>трейдинг» в г.<br>Улан-Удэ    | Предоставление<br>имущества в аренду  | 7216 | 14054 | 140   | 2897  | 874 |

Общество с ограниченной ответственностью "НОВАПОРТ ХОЛДИНГ" является учредителем общества. В 2019 году выплачены дивиденды в размере 128 345 тыс. руб.

В 2020 году дивиденды не выплачивались.

#### 4.3 Вознаграждения основному управленческому персоналу

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

| № п/п | Наименование показателя   | За 2020 г. | За 2019 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) | 6767       | 11944      |

#### 5. Непрерывность деятельности

Общество намерено продолжать свою деятельность в течение 12-ти месяцев непрерывно. Планов прекращения какого-либо вида, осуществляемой деятельности у Общества нет.

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию. Кроме того, в марте 2020 года мировые цены на нефть существенно снизились. В этот же период курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. По мнению руководства, эти обстоятельства относятся к категории не корректирующих событий после отчетной даты. Всё это может оказывать влияние на бизнес-процессы Общества. Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.



## **6. Условные факты**

- Суммы обязательств по судебным разбирательствам не являются существенными для Общества.

## **7. События после отчетной даты**

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

Исполнительное приложение к договору

субсидии на осуществление

50/11/2019/2019

Исполнитель

ООО «ЛА КОМПАНИ»

Исполнитель

*[Handwritten signature]*

