

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской (финансовой)
отчетности ООО «Авиатерминал»
по итогам деятельности за 2019 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику ООО «Авиатерминал»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Авиатерминал» (Организация) (ОГРН 1022701292294, офис 201, д. 26, Матвеевское шоссе, г. Хабаровск, Хабаровский край, 680031), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Авиатерминал» по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В бухгалтерской (финансовой) отчетности не раскрыто наименование конечной контролирующей стороны (бенефициарного владельца), что является отступлением от требований ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в пункте 8.1 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, в котором описано влияние пандемии коронавируса, вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, на деятельность ООО «Авиатерминал». Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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;
- 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 Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации 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 (финансовой) 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение независимого аудитора



П.А. Демаков

Аудиторская организация:
Акционерное общество «БДО Юникон»
ОГРН 1037739271701,
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11, 3 эт., пом. I, ком. 50,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 12006020340

30 марта 2020 года

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 20 19 г.

Организация ООО "Авиатерминал"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная, связанная с воздушным и космическим транспортом
Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 680031, Хабаровский край, г.Хабаровск, Матвеевское шоссе, дом № 26, офис 201

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

Коды		
0710001		
31	12	2019
00469932		
2702090418		
52,23		
12300	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора АО "БДО" Юникон"

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

ИНН _____
ОГРН/ _____
ОГРНИП _____

7716021332
1037739271701

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u>	На <u>31 декабря</u>	На <u>31 декабря</u>
			<u>20 19</u> г. ³	<u>20 18</u> г. ⁴	<u>20 17</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.1	Основные средства	1150	132 543	149 096	133 095
	в том числе:				
	<i>объекты основных средств</i>	1151	108 941	126 514	123 031
	<i>объекты незавершенного капитального строительства</i>	1152	23 602	20 009	1 391
	<i>объекты основных средств не введенные в эксплуатацию</i>	1153	-	-	-
	<i>оборудование к установке</i>	1154	-	-	-
	<i>авансы по кап. вложениям</i>	1155	-	2 573	8 672
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	9	-	2
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	132 552	149 096	133 097
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.2	Запасы	1210	15	19	22
	в том числе:				
	<i>товарно-материальные ценности</i>	1211	15	19	22
	<i>товары для перепродажи</i>	1212	-	-	-
	<i>товары отгруженные</i>	1213	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.4	Дебиторская задолженность	1230	16 733	98 707	80 196
	в том числе:				
	<i>покупатели и заказчики</i>	1231	4 546	77 364	45 210
	<i>авансы выданные</i>	1232	140	556	1 995
	<i>по налогам и сборам, страховым взносам</i>	1233	631	22	175
	<i>расходы по страхованию</i>	1234	82	9	62
	<i>прочие дебиторы</i>	1235	11 335	20 756	32 754
4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	503 033	299 205	180 416
	Прочие оборотные активы	1260	139	70	47
	в том числе:				
	<i>Прочие оборотные активы</i>	1261	139	70	47
	Итого по разделу II	1200	519 920	398 001	260 681
	БАЛАНС	1600	652 472	547 097	393 778

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	ПАССИБ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
4.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	62 420	62 420	62 420
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	209 476	219 171	208 802
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	323 083	209 714	70 768
	<i>в том числе:</i>				
	<i>нераспределенная прибыль прошлых лет</i>	1371	209 714	70 768	(26 651)
	<i>прибыль текущего года</i>	1372	113 370	138 945	97 420
	Итого по разделу III	1300	594 979	491 304	341 990
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.6	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	19 583	21 028	22 244
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	19 583	21 028	22 244
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.6	Заемные средства	1510	-	-	-
4.5	Кредиторская задолженность	1520	5 612	9 610	5 458
	<i>в том числе:</i>				
	<i>перед поставщиками и подрядчиками</i>	1521	1 089	554	521
	<i>по авансам полученным в счет предстоящих поставок</i>	1522	549	139	82
	<i>перед персоналом организации</i>	1523	844	728	734
	<i>по налогам и сборам, страховым взносам</i>	1524	3 128	8 006	4 054
	<i>прочие кредиторы</i>	1525	2	183	66
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.9	Оценочные обязательства	1540	32 299	25 155	24 087
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	37 911	34 765	29 544
	БАЛАНС	1700	652 472	547 097	393 778

Руководитель

Паламарчук С.Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Епифанцева Е.Н.

(расшифровка подписи)
(по доверенности № 19 от 27.11.2017 г.)

" 30 " марта 20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

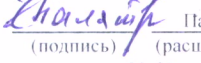
(в ред. Приказов Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)**Отчет о финансовых результатах**
за январь-декабрь 20 19 г.

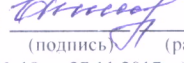
Организация ООО "Авиатерминал"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная, связанная с воздушным и космическим транспортом
Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды		
0710002		
31	12	2019
00469932		
2702090418		
52.23		
12300	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За январь-декабрь 20 19 г. ³	За январь-декабрь 20 18 г. ⁴
4.11.2	Выручка ⁵	2110	219 955	230 235
4.12	Себестоимость продаж	2120	(56 893)	(52 925)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	163 062	177 310
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
4.12	Управленческие расходы	2220	(17 672)	(17 438)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	145 390	159 872
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	28 953	13 241
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
4.12.1	Прочие доходы	2340	168	2 065
4.12.1	Прочие расходы	2350	(26 094)	(1 522)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	148 417	173 656
	Текущий налог на прибыль	2410	(36 501)	(35 925)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	5 363	(250)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 445	1 216
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	9	(2)
	Налог на прибыль удержанный налоговым агентом	2460	(-)	(-)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	113 370	138 945
Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За январь-декабрь 20 19 г. ³	За январь-декабрь 20 18 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода⁶	2500	113 370	138 945
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Паламарчук С.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)
" 30 " марта 20 20 г.

Главный бухгалтер  Елифанцева Е.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)
(по доверенности № 19 от 27.11.2017 г.)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала
за 20 19 г.

Форма по ОКУД	0710004	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2019
Организация	ООО "Авиатерминал"	
Идентификационный номер налогоплательщика	00469932	
Вид экономической деятельности	Деятельность вспомогательная, связанная с воздушным и космическим транспортом	
Организационно-правовая форма/форма собственности	52 23	
Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность	12300	16
Единица измерения: тыс. руб.	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 017 г. ¹	3100	62 420	()	208 802		70 768	341 990
За 20 18							
Увеличение капитала - всего	3210			10 369		138 945	149 314
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	138 945	138 945
переоценка имущества	3212	x	x	10 369	x		10 369
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x				
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Форма 0710004 с 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего	3220	()	()	()	()	()	()
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		()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x		x	()	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 018 г. ²	3200	62 420	()	219 171		209 714	491 304
За 20 19 г. ³							
Увеличение капитала - всего	3310					113 370	113 370
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	113 370	113 370
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего	3320	()	()	(9 695)	()	()	(9 695)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	(9 695)	x	()	(9 695)
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
Величина капитала на 31 декабря 20 019 г. ³	3300	62 420	()	209 476		323 083	594 979

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ¹	Изменения капитала за 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ²
			за счет чистой прибыли (убыток)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправл. нем 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	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ¹
Чистые активы	3800	594 979	491 304	341 990

Руководитель  Паламарчук С.Н. (подпись) (расшифровка подписи) Главный бухгалтер  Елифанцева Е.Н. (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 20 20 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему
2. Указывается предыдущий год
3. Указывается отчетный год

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 19 г.

Организация ООО "Авиатерминал"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная, связанная с воздушным и космическим транспортом
Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб

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

Коды		
0710005		
31	12	2019
00469932		
2702090418		
52.23		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>19</u> г. ¹		За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>18</u> г. ²	
Денежные потоки от текущих операций					
Поступления - всего	4110	264 262		204 262	
в том числе:					
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	249 968		177 085	
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	13 464		13 816	
от перепродажи финансовых вложений	4113	-		-	
прочие поступления	4119	830		13 361	
Платежи - всего	4120	(106 822)		(98 456)	
в том числе:					
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 626)		(8 825)	
в связи с оплатой труда работников	4122	(28 910)		(27 610)	
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)		(-)	
налога на прибыль организаций	4124	(36 055)		(36 010)	
прочие платежи в бюджет	4125	(2 908)		(3 219)	
прочие платежи	4129	(27 322)		(22 792)	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	157 441		105 806	
Денежные потоки от инвестиционных операций					
Поступления - всего	4210	47 717		25 170	
в том числе:					
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-		-	
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-		-	
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	18 834		12 000	
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	28 883		13 170	
прочие поступления	4219	-		-	
Платежи - всего	4220	(1 330)		(12 186)	
в том числе:					
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 330)		(12 186)	
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)		(-)	
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)		(-)	
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)		(-)	
прочие платежи	4229	(-)		(-)	
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	46 387		12 984	
Денежные потоки от финансовых операций					
Поступления - всего	4310	-		-	
в том числе:					
получение кредитов и займов	4311	-		-	
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-		-	
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-		-	
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-		-	
прочие поступления	4319	-		-	
Платежи - всего	4320	(-)		(-)	
в том числе:					
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)		(-)	
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению	4322	(-)		(-)	
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)		(-)	
прочие платежи	4329	(-)		(-)	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-		-	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	203 827		118 790	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	299 205		180 415	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	503 032		299 205	
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490				

Руководитель  Паламарук С.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Епифанцева Е.И.
(по доверенности № 19 от 27.11.17 г.) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 20 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «АВИАТЕРМИНАЛ»

ЗА 2019 ГОД

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью "АВИАТЕРМИНАЛ".

Юридический адрес: 680031, г. Хабаровск, Матвеевское шоссе, д.26, офис 201

Фактический (почтовый) адрес: 680031, г. Хабаровск, Матвеевское шоссе, д.26.

Дата государственной регистрации: 19 декабря 2002 г., основной государственный регистрационный N 1022701292294.

Общество является правопреемником ООО российско-японского совместного предприятия «Кияма-Авиа» и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 04 августа 2004 года за государственным регистрационным номером 2042700253462. Регистрация осуществлена ИМНС РФ Железнодорожного района г. Хабаровска.

Общество подлежит обязательному аудиту, в соответствии с требованиями, установленными статьей 5 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности".

Общество осуществляет деятельность на территории Аэропорта г.Хабаровск.

Общество осуществляет в установленном законодательством РФ порядке следующие виды деятельности:

- Деятельность вспомогательная, связанная с воздушным и космическим транспортом
- Сдача имущества в аренду
- Рекламная деятельность
- прочая деятельность

1.1. СВЕДЕНИЯ ОБ УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ, СОСТАВЕ АКЦИОНЕРОВ.

По состоянию на 31.12.2019, 31.12.2018 и 31.12.2017 года уставный капитал составляет 62 420 тыс. руб., доля участника АО «Хабаровский аэропорт» 100 %.

1.2. СВЕДЕНИЯ О ДОЧЕРНИХ, ЗАВИСИМЫХ ОБЩЕСТВАХ.

Общество не имеет дочерних и зависимых Обществ

ООО «Авиатерминал»

1.3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ И КОНТРОЛЬНЫХ ОРГАНАХ

Органами управления ООО «АВИАТЕРМИНАЛ» являются:

- 1) Общее собрание участников (высший орган управления).
- 2) Директор (единоличный исполнительный орган управления).

В течение 2019 года должность директора Общества занимал Паламарчук Сергей Николаевич.

1.4. ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ ПЕРСОНАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

Численность работающих на 31 декабря 2019 года составила 38 человек, в том числе производственный персонал 34 человек.

Численность работающих на 31 декабря 2018 года составила 37 человек, в том числе производственный персонал 33 человека.

Численность работающих на 31 декабря 2017 года составила 38 человек, в том числе производственный персонал 34 человек.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

В 2019 году Общество создало резерв на предстоящую оплату отпусков, резерв по выплате премии, резерв на аудиторские услуги.

Прочие доходы и расходы по однородным операциям в отчетности показываются свернуто.

Отложенные налоговые активы и обязательства показываются развернуто.

Основные средства, относящиеся к группам «здания», подлежат ежегодной (на конец отчетного года) переоценке по текущей (восстановительной) стоимости. Переоценка производится независимым профессиональным оценщиком. Переоценка ОС, относящихся к остальным группам, не производится.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в Обществе по состоянию на отчетные даты отражены по курсу ЦБ РФ.

ООО «Авиатерминал»

2.1. ПОЯСНЕНИЯ К ФОРМАМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1.1. Нематериальные активы

Данные по строке 1110 «Нематериальные активы» отсутствуют.

2.1.2. Основные средства

Основные средства отражены в строке 1150 бухгалтерского баланса по остаточной стоимости (за вычетом амортизации), т.е. по указанной строке отражается остаток по дебету счета 01 «Основные средства» за вычетом остатка по кредиту счета 02 «Амортизация основных средств». Объекты основных средств, полученные по договорам лизинга и учитываемые на балансе Общества, также отражаются в составе строки 1150 бухгалтерского баланса по остаточной стоимости, на основании данных по счету 01.4 «Основные средства, полученные по договорам лизинга» за минусом начисленной амортизации (данные счета 02.2 «Амортизации ОС, учтенных на счете 01.4»)

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (изготовление, сооружение).

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования, на основе применения следующих установленных норм:

- по основным средствам, приобретенным в период с 1 января 2002 года по 1 января 2017 года – нормы, установленные Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1);

- с 01.01.2017 года полезные сроки использования основных средств определяются исходя из ожидаемого срока использования объектов.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

ООО «Авиатерминал»

Сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Здания	До 60 лет
Сооружения	От 5 до 30 лет
Машины и оборудование	От 2 до 30 лет
Транспортные средства	От 2 до 5 лет
Прочие	От 3 до 5 лет

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Для целей расчета налога на имущество учитываются объекты основных средств готовые к эксплуатации, но находящиеся на складе (не введенные в эксплуатацию).

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенное строительство отражено в строке 1150 бухгалтерского баланса. Данные по этой строке складываются из остатка по дебету счетов 07 «Оборудование к установке» и 08 «Вложения во внеоборотные активы» а также, сумм дебиторской задолженности перед поставщиками по авансам, выданным под приобретение (строительство, реконструкцию) внеоборотных активов без учета НДС.

Объекты, не требующие монтажа, но находящиеся на складе, учитываются в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

Авансы, выданные в счет оплаты за работы капитального характера или оборудование, учтенные по дебету счета 60 отражаются в строке 1155 «Авансы по капвложениям» бухгалтерского баланса.

2.1.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования после отчетной даты, и отражаются по строкам 1170 и 1240 бухгалтерского баланса соответственно. К долгосрочным относятся вложения, если они произведены с намерением получать доходы по ним более 12 месяцев.

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

При выбытии финансовых вложений, рыночная стоимость которых не определяется, оценка их стоимости производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

ООО «Авиатерминал»

2.1.4. Запасы

Сведения о запасах отражены в строке 1210 бухгалтерского баланса.

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Транспортно-заготовительские расходы включаются непосредственно в фактическую себестоимость ТМЦ, товаров.

Оценка материалов при их использовании в производстве и прочим выбытии производится по методу средневзвешенной себестоимости.

В составе запасов в бухгалтерском балансе отражены неотфактурованные поставки.

2.1.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС, отражена по строке баланса 1230 «Дебиторская задолженность»

Общество в 2019 году осуществляло расчеты с контрагентами, предусматривающими исполнение обязательств неденежными средствами.

Исполнение договорных обязательств неденежными средствами осуществляется только по соглашению сторон.

2.1.6. Кредиты и займы полученные

Заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражаются по строке баланса 1510 «Краткосрочные заемные средства».

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных по строке баланса 1410 «Долгосрочные заемные средства»

Проценты по полученным кредитам и займам и дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, включаются в состав прочих расходов равномерно по методу «начисления», то есть не зависимо от фактического получения денежных средств, в соответствии с условиями договоров.

ООО «Авиатерминал»

2.1.7 Отчет о движении денежных средств.

Суммы остатков денежных средств на расчетных, текущих, валютных счетах Общества (счета 51, 52, 55), а также в кассе (счет 50), переводы в пути (счет 57) и денежные документы (счет 50) указываются в строке 1250.

Средства, направленные на депозитные вклады, отражаются на строке 1240 бухгалтерского баланса «Финансовые вложения», если срок размещения средств превышает три месяца.

Остатки и движение денежных средств в иностранной валюте отражено в форме «Отчет о движении денежных средств» по курсу на отчетную дату: 31 декабря 2019 года. Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю за 2019 год отражена по строке 4490 «Отчета о движении денежных средств». По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.19 г. отражаются денежные средства, направленные в депозитные вклады, если срок размещения средств не превышает три месяца.

При составлении отчета о движении денежных средств учитываются денежные средства в банковских векселях, и исключаются средства по статье «Денежные документы».

Операции по покупке, погашению банковских векселей отражаются в разделе «Движение денежных средств по финансовой деятельности».

Денежных средств, недоступных для использования организацией на отчетные даты в Обществе нет.

Официальный курс валют на отчетные даты составил:

на 31.12.17 года 57,6002 руб. за 1 доллар США; 68,8668 руб. за 1 ЕВРО.

на 31.12.18 года 69,4706 руб. за 1 доллар США; 79,4605 руб. за 1 ЕВРО.

на 31.12.19 года 61,9057 руб. за 1 доллар США; 69,3406 руб. за 1 ЕВРО.

2.1.8. Резервы предстоящих расходов.

Общество имеет право на создание следующих видов резервов предстоящих расходов:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков
- резерв на выплату премии
- резерв на оплату аудиторских услуг
- резерв по исковым требованиям
- резерв по налоговым рискам

ООО «Авиатерминал»

2.1.9. Налогообложение

- Налог на прибыль

Доходы и расходы в целях налогообложения прибыли определяются по методу начисления.

Расходы организации, которые не могут быть непосредственно отнесены к затратам по конкретному виду деятельности, распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов организации.

Вся сумма прямых расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относится на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства.

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» (утверждено приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н) Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Суммы отложенных налоговых активов и обязательств отражаются по строкам 1180 и 1420 бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль, которые в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 признаются отложенными налоговыми активами, отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1233 «Задолженность по налогам и сборам, страховым взносам».

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

- Налог на добавленную стоимость

Для целей налогообложения налогом на добавленную стоимость (НДС) Общество определяет налогооблагаемую базу от продажи в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ, а именно: по наиболее ранней из дат:

- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

ООО «Авиатерминал»

III. КОРРЕКТИРОВКА ДАННЫХ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ПЕРИОДА

В отчетности за 2019 год корректировок предшествующих периодов не производилось.

IV. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.

4.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Таблица 1. Информация о наличии и движении основных средств и незавершенных капитальных вложений

Наименование показателя	Основные средства – всего:	Земельные участки	Транспортные средства	Машины и оборудование	Здания, сооружения и передаточные устройства	Прочие ОС	Незавершенные капитальные вложения в ОС
Первоначальная стоимость							
<i>По состоянию на 31.12.2018 г.</i>	371 659	915	362	16 007	332 752	1 614	20 009
Поступление	4 297	-	-	-	-	-	4 297
Переоценка	(27 700)	-	-	-	(27 700)	-	-
Ввод в эксплуатацию	-	-	-	436	-	268	(704)
Выбытие	(551)	-	-	(551)	-	-	-
<i>По состоянию на 31.12.2019 г.</i>	347 705	915	362	15 892	305 052	1 882	23 602
Амортизация							
<i>По состоянию на 31.12.2018 г.</i>	(225 136)	-	(362)	(15 253)	(207 970)	(1 551)	-
Амортизация за период	(8 581)	-	-	(180)	(8 318)	(83)	-
Переоценка	18 004	-	-	-	18 004	-	-
Выбытие	551	-	-	551	-	-	-
<i>По состоянию на 31.12.2019 г.</i>	(215 162)	-	(362)	(14 882)	(198 284)	(1 634)	-
Остаточная стоимость							
<i>По состоянию на 31.12.2018 г.</i>	146 523	915	-	754	124 782	63	20 009
<i>По состоянию на 31.12.2019 г.</i>	132 543	915	-	1 010	106 768	248	23 602
Первоначальная стоимость							
<i>По состоянию на 31.12.2017 г.</i>	324 599	72	362	16 104	305 102	1 568	1 391
Поступление	19 659	-	-	-	-	-	19 659
Переоценка	27 650	-	-	-	27 650	-	-
Ввод в эксплуатацию	-	940	-	55	-	46	(1 041)
Выбытие	(249)	(97)	-	(152)	-	-	-
<i>По состоянию на 31.12.2018 г.</i>	371 659	915	362	16 007	332 752	1 614	20 009
Амортизация							
<i>По состоянию на 31.12.2017 г.</i>	(200 176)	-	(362)	(15 233)	(183 061)	(1 520)	-
Амортизация за период	(7 831)	-	-	(172)	(7 628)	(31)	-
Переоценка	(17 281)	-	-	-	(17 281)	-	-
Выбытие	152	-	-	152	-	-	-
<i>По состоянию на 31.12.2018 г.</i>	(225 136)	-	(362)	(15 253)	(207 970)	(1 551)	-
Остаточная стоимость							
<i>По состоянию на 31.12.2017 г.</i>	124 422	72	-	871	122 041	48	1 391
<i>По состоянию на 31.12.2018 г.</i>	146 523	915	-	754	124 782	63	20 009

ООО «Авиатерминал»

По состоянию на 31.12.2019, 31.12.2018 и 31.12.2017 года остатков объектов основных средств, готовых к эксплуатации, но находящихся на складах нет.

По состоянию на 31.12.2019 г. авансы в счет оплаты за работы капитального характера не выдавались.

В составе прочих основных средств Общества учтены:

Таблица 2. Прочие основные средства

Наименование показателя	Прочие основные средства- всего:	Офисное оборудование	Производственный и хозяйственный инвентарь
Первоначальная стоимость			
<i>По состоянию на 31.12.2018 г.</i>	<i>1 614</i>	<i>143</i>	<i>1 471</i>
<i>Поступление</i>	-	-	-
<i>Ввод в эксплуатацию</i>	268	-	268
<i>Выбытие</i>	-	-	-
<i>По состоянию на 31.12.2019 г.</i>	<i>1 882</i>	<i>143</i>	<i>1 739</i>
Амортизация			
<i>По состоянию на 31.12.2018 г.</i>	<i>(1 551)</i>	<i>(80)</i>	<i>(1 471)</i>
<i>Амортизация за период</i>	(83)	(32)	(51)
<i>Выбытие</i>	-	-	-
<i>По состоянию на 31.12.2019 г.</i>	<i>(1 634)</i>	<i>(112)</i>	<i>(1 522)</i>
Остаточная стоимость			
<i>По состоянию на 31.12.2018 г.</i>	<i>63</i>	<i>63</i>	-
<i>По состоянию на 31.12.2019 г.</i>	<i>248</i>	<i>31</i>	<i>217</i>
Первоначальная стоимость			
<i>По состоянию на 31.12.2017 г.</i>	<i>1 568</i>	<i>97</i>	<i>1 471</i>
<i>Поступление</i>	-	-	-
<i>Ввод в эксплуатацию</i>	46	46	-
<i>Выбытие</i>	-	-	-
<i>По состоянию на 31.12.2018 г.</i>	<i>1 614</i>	<i>143</i>	<i>1 471</i>
Амортизация			
<i>По состоянию на 31.12.2017 г.</i>	<i>(1 520)</i>	<i>(49)</i>	<i>(1 471)</i>
<i>Амортизация за период</i>	(31)	(31)	-
<i>Выбытие</i>	-	-	-
<i>По состоянию на 31.12.2018 г.</i>	<i>(1 551)</i>	<i>(80)</i>	<i>(1 471)</i>
Остаточная стоимость			
<i>По состоянию на 31.12.2017 г.</i>	<i>48</i>	<i>48</i>	-
<i>По состоянию на 31.12.2018 г.</i>	<i>63</i>	<i>63</i>	-

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования и реконструкции в 2019 и 2018 годах не производилось.

Объектов основных средств, находящихся в процессе государственной регистрации по состоянию на 31.12.2019 года, нет.

ООО «Авиатерминал»

В составе основных средств Общества обособленно учтены:

Таблица 3. Информация об использовании основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Иное использование основных средств (залог и др.)	93 171		
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	121 597	117 042	104 108

Общая площадь сданных в аренду (субаренду) помещений составляет по состоянию на 31.12.19 г. 1 726,80 кв. м. (на 31.12.2018 г.- 1 742,08 кв. м, на 31.12.2017 г. – 1 204,18 кв. м).

В декабре 2018 года стало известно о том, что консорциум японских инвесторов присоединится к проекту строительства и эксплуатации нового терминала международного аэропорта Хабаровск.

Соответствующее соглашение было подписано в рамках 14-го заседания российско-японской межправительственной комиссии по торгово-экономическим вопросам в присутствии Министра экономического развития РФ Максима Орешкина и министра экономики, торговли и промышленности Японии Хиросигэ Сэко (Hiroshige Seko).

18 декабря 2018 года, в Токио (Япония), председатель совета директоров АО "Хабаровский аэропорт" Константин Басюк и президент и генеральный директор Sojitz Corporation Масайюши Фуджимото (Masayoshi Fujimoto) подписали Акционерное соглашение о присоединении японского консорциума к проекту по строительству и эксплуатации нового аэровокзального комплекса международного аэропорта Хабаровск.

На первом этапе сотрудничества стороны реализуют проект по строительству нового терминала внутренних авиалиний и будут осуществлять его операционное управление. На втором этапе (2020-2023 гг.) сторонами предполагается строительство и последующее совместное управление новым терминалом международных авиалиний аэропорта Хабаровск.

Как отметил в ходе подписания соглашения председатель совета директоров АО «Хабаровский Аэропорт» Константин Басюк: «Подписанное сегодня соглашение - наш вклад в развитие российско-японских экономических отношений. Привлечение японских инвесторов, обладающих передовым опытом и технологиями аэропортового обслуживания, к развитию авиатранспортной инфраструктуры Дальнего Востока, безусловно, знаковое событие. Думаю, результаты нашей совместной работы будут со временем по достоинству оценены пассажирами аэропорта Хабаровск. Надеемся, что и другие российские и японские компании последуют нашему примеру и будут совместно осуществлять инвестиционные проекты на Дальнем Востоке России».

ООО «Авиатерминал»

4.2. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Таблица 4. Информация о запасах

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Запасы - всего	15	19	22
<i>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности</i>	<i>15</i>	<i>19</i>	<i>22</i>
<i>Готовая продукция</i>	-	-	-
<i>Затраты в незавершенном производстве</i>	-	-	-
<i>Прочие запасы и затраты</i>	-	-	-
<i>Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов</i>	-	-	-

Запасы, находящиеся в залоге по состоянию на 31.12.2019 г., 31.12.2018 г., 31.12.2017 г. отсутствуют.

4.3. ДОЛГОСРОЧНЫЕ И КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В течение 2017 года задолженность по валютному договору займа, заключенному с PANADERO INVESTMENTS LTD в сумме 2 000 тыс. долл. США переведена на другую валюту договора - рубли, в сумме 121 314 тыс. руб. (в т. ч. курсовая разница 3 016 тыс. руб.), с последующей уступкой права требований по соглашению об уступке права требования №11-141/17 от 28.02.2017, заключенного с АО «Хабаровский аэропорт», в сумме 118 297 тыс. руб.

В течение 2017 года задолженность по договору займа № 1 от 28.05.2015 заключенному с АО «Кварц-Инвест» в сумме 73 000 тыс. руб., передана в соответствии с соглашением об уступке права требования №11-413/17 от 03.07.2017, на АО «Хабаровский аэропорт», с последующим зачетом взаимных требований суммы обязательства с задолженностью перед учредителями по выплате дивидендов.

Финансовые вложения в 2018 и 2019 г. Общество не осуществляло.

4.4. Дебиторская задолженность

Таблица 6. Информация о наличии дебиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Долгосрочная дебиторская задолженность всего:	-	-	-
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	-	-	<i>1 002</i>
<i>Прочая</i>	-	-	-
<i>Резервы по сомнительным долгам</i>	-	-	<i>(1 002)</i>
Краткосрочная дебиторская за-	16 733	98 707	80 196

ООО «Авиатерминал»

долженность всего:			
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	<i>4 546</i>	<i>77 364</i>	<i>45 210</i>
<i>Авансы выданные</i>	<i>140</i>	<i>556</i>	<i>1 995</i>
<i>Прочая</i>	<i>12 048</i>	<i>20 787</i>	<i>32 991</i>
<i>Резервы по сомнительным долгам</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

По состоянию на 31.12.2019 г. по статье «Дебиторская задолженность» (строка 1230 бухгалтерского баланса), отражена задолженность покупателей и заказчиков, которая включает обязательства:

- за предоставленные услуги АО «Авиакомпания «Аврора» в размере 254 тыс. руб. (3 318 тыс. руб. на 31.12.2018 г., 3 153 тыс. руб. на 31.12.2017 г.);

- за предоставленные услуги ООО "Авиакомпания " Икар" в размере 931 тыс. руб. (278 тыс. руб. на 31.12.2018 г., 261 тыс. руб. на 31.12.2017 г.);

- за предоставленные услуги АО "Авиакомпания "Сибирь" в размере 912 тыс. руб. (1 061 тыс. руб. на 31.12.2018 г., 819 тыс. руб. на 31.12.2017 г.).

По статье «Прочие дебиторы» (строка 1235 бухгалтерского баланса) отражена, в т. ч. задолженность:

- по агентскому соглашению с АО «Хабаровский аэропорт» в сумме 5 186 тыс. руб.

- по агентскому соглашению с АО "МЕЖДУНАРОДНЫЙ АЭРОПОРТ ХАБАРОВСК" в сумме 3 721 тыс. руб.

Таблица 7. Движение резерва по сомнительным долгам

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
Остаток резерва на начало года	-	(1 002)
<i>Начислено</i>	<i>(3)</i>	<i>-</i>
<i>Восстановлено</i>	<i>-</i>	<i>969</i>
<i>Использовано</i>	<i>3</i>	<i>33</i>
Остаток резерва на конец года	-	-

По состоянию на 31.12.2019 г. просроченная дебиторская задолженность» отсутствует.

ООО «Авиатерминал»

4.5. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31.12.2019 г. по статье «Кредиторская задолженность» (строка 1520 бухгалтерского баланса), отражена задолженность перед поставщиками и подрядчиками, которая включает:

- обязательства за предоставленные услуги в пользу ООО "А-ВЕСТ" в размере 832 тыс. руб.

4.6. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

В течение 2019, 2018 и 2017 г. долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов Общество не получало.

4.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ.

В составе денежных потоков от текущих операций по строке «Прочие поступления» 4119 «Отчета о движении денежных средств» отражены, в том числе операции:

- за 2019 год – поступления в рамках взыскания денежных средств в судебном порядке в сумме 783 тыс. руб., прочие поступления.

- за 2018 год – поступления в рамках агентских соглашений в сумме 13 328 тыс. руб., оплата штрафных санкций в соответствии с предъявленными претензиями в сумме 28 тыс. руб., прочие поступления.

В составе денежных потоков от текущих операций по строке «Прочие платежи» 4129 «Отчета о движении денежных средств» отражены, в том числе операции:

- за 2019 год - оплата банковских услуг в сумме 86 тыс. руб., выдача денежных средств в подотчет в сумме 536 тыс. руб., сумма уплаченного налога на добавленную стоимость в размере 32 000 тыс.руб., прочие выплаты

- за 2018 год - оплата банковских услуг в сумме 100 тыс. руб., выдача денежных средств в подотчет в сумме 639 тыс. руб., оплата задатка по аукциону за приобретение недвижимого имущества в сумме 1 190 тыс.руб., оплата за приобретение недвижимого имущества в сумме 12 138 тыс.руб., сумма уплаченного налога на добавленную стоимость в размере 9 988 тыс.руб., прочие выплаты.

ООО «Авиатерминал»

Таблица 9. Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах.

Денежные средства	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
На счетах в банках	503 032	299 203	10
В кассе	1	1	8
Денежные документы	-	1	1
Переводы в пути	-	-	-
Депозиты	-	-	180 397
Итого	503 033	299 205	180 416

При составлении отчета о движении денежных средств учитываются денежные средства в банковских векселях, и исключаются средства по статье «Денежные документы».

4.8. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Величина уставного капитала в бухгалтерском балансе соответствует сумме, установленной в Уставе Общества, составляет 62 420 тыс. руб. и состоит из 100% доли единственного участника.

Добавочный капитал Общество формирует ежегодно на сумму результатов от переоценки здания Международного терминала.

Добавочный капитал сформирован по состоянию на 31.12.2019 г. на сумму 209 476 тыс. руб. (на 31.12.2018 г. - 219 171 тыс. руб., на 31.12.2017 г. – 208 802 тыс. руб.)

Резервный фонд Общество не формирует.

Решение о выплате дивидендов в 2019 году не принималось.

4.9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В 2019 году были созданы резервы предстоящих расходов на оплату отпусков, на выплату премии и на оплату аудиторских услуг, сумма которых отражена по строке 1540 «Оценочные обязательства»

Таблица 10. Наличие и движение оценочных обязательств

Наименование показателя	На начало года	Возникло	Использовано	Восстановлено	На конец года
За 2019 год Краткосрочные оценочные обязательства всего:	(25 155)	(28 253)	21 108	-	(32 299)
На оплату отпусков	(5 317)	(2 881)	2 279	-	(5 919)

ООО «Авиатерминал»

На выплату премии	(1 145)	-	1 145	-	-
На аудиторские услуги	(138)	(275)	275	-	(138)
По исковым требованиям	(17 410)	(25 097)	17 410	-	(25 097)
По налоговым рискам	(1 146)	-	-	-	(1 146)
За 2018 год	(24 087)	(5 518)	3 899	551	(25 155)
Краткосрочные оценочные обязательства всего:					
На оплату отпусков	(4 669)	(2 952)	2 303	-	(5 317)
На выплату премии	(920)	(1 145)	920	-	(1 145)
На аудиторские услуги	(538)	(275)	675	-	(138)
По исковым требованиям	(17 960)	-	-	551	(17 410)
По налоговым рискам	-	(1 146)	-	-	(1 146)

4.10. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

4.10.1 Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 29 683 тыс. руб. (34 731 тыс. руб. в 2018 году)

Текущий налог на прибыль, определенный исходя из величины условного расхода, скорректированный на суммы постоянного налогового обязательства (актива), отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства составил 36 501 тыс. руб. (35 925 тыс. руб. в 2018 году)

Образовавшиеся постоянные разницы в сумме не принимаемых расходов в налоговом учёте (расходы социального характера, расходы непроизводственного характера) привели к возникновению постоянного налогового обязательства в размере 5 363 тыс. руб. (-250 тыс. руб. в 2018 году)

Изменения отложенных налоговых обязательств, представленных в отчете о финансовых результатах по строке 2430, составило 1 445 тыс. руб. (1 216 тыс. руб. в 2018 году.)

Изменение отложенных налоговых активов, представленных в отчете о финансовых результатах по строке 2450, составило 9 тыс. руб. (-2 тыс. руб. в 2018 году)

Основные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей расчета налога на прибыль доходов и расходов. Наиболее существенные суммы связаны с различием в суммах начисленной амортизации.

ООО «Авиатерминал»

Таблица 11. Информация по налогу на прибыль

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2019 год	За 2018 год
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	148 417	173 656
	Прибыль (убыток) до налогообложения 20%	148 417	173 656
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1.1x20%)+(стр.1.2x13%)	29 683	34 731
2421	Постоянные налоговые активы (обязательства) (стр.4+стр.6), в т.ч.:	5 363	-250
	Постоянные налоговые обязательства (стр.5x20%)	5 363	-250
	Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	26 817	-1 246
	· расходы социального характера	287	260
	· амортизация, не принимаемая в НУ	782	694
	· налоги	56	- 1 872
	· прочие штрафы, пени, неустойки	132	-112
	· создание резервов	25 097	-551
	· отчисление в резерв по исковым требованиям	-	-
	· расходы (представительские) не принимаемые для целей налогообложения	62	335
	· прочие	401	-
2450	Отложенные налоговые активы (стр.9x20%)	9	-2
	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	45	-11
	· курсовые разницы	-	-
	· расходы будущих периодов	45	-11
	· прочие	-	-
2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.11x20%)	1 445	1 216
	Временные налогооблагаемые разницы	7 227	6 080
	· амортизация	7 502	6 755
	· расходы будущих периодов	-275	-675
	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль 20%	182 507	179 625
2410	Текущий налог на прибыль	-36 501	-35 925
	· налог на прибыль прошлых лет	-	-
2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1+стр.8 + стр.10+ стр.12+ стр.13)	113 370	138 945

ООО «Авиатерминал»

4.10.2. Другие налоги

Таблица 12. Информация по другим налогам

№ п/п	Показатель	Задолженность на 31.12.19 г. (+) Дебиторская (-) Кредиторская	Задолженность на 31.12.18 г. (+) Дебиторская (-) Кредиторская	Задолженность на 31.12.17 г. (+) Дебиторская (-) Кредиторская
1.	НДС	619	(-) 5 397	(-) 1 528,5
2.	НДФЛ	(-) 151	(-) 84	(-) 79,1
3.	Налог на имущество	(-) 541	(-) 560	(-) 637
4.	Транспортный налог	(-) 0,5	(-) 0,5	(-) 1,1
5.	Налог на прибыль	(-) 2 080	(-) 1 674	(-) 1 759
6.	Земельный налог	22	(-) 51	(-) 11
7.	Прочие налоги и сборы	-	-	-
8.	Госпошлины	-	-	-

Таблица 13. Информация по страховым взносам в Пенсионный фонд, ФСС и взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний

№ п/п	Показатель	Задолженность на 31.12.19 г. (+) Дебиторская, (-) Кредиторская	Задолженность на 31.12.18 г. (+) Дебиторская, (-) Кредиторская	Задолженность на 31.12.17 г. (+) Дебиторская, (-) Кредиторская
1.	Фонд соц. Страхования	1	3,8	33,8
2.	Фонд мед. страхования (фед.бюджет)	(-) 41	(-) 30	43,6
3.	Страхование от несчастных случаев и производ. Заболеваний	8,7	8,6	4,9
4.	Отчисления в пенсионный фонд (страховая часть)	11,2	11,2	11,2
5.	Отчисления в пенсионный фонд (накопительная часть)	3,9	3,9	3,9
6.	Обязательное пенсионное страхование	(-) 273,8	(-) 207,5	76,8

ООО «Авиатерминал»

Вся задолженность по налогам и сборам в бюджет и внебюджетные фонды является текущей, срок оплаты, которой наступит в 2020 году.

Просроченной задолженности Общество перед бюджетом и внебюджетными фондами не имеет.

4.11. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОБЩЕСТВА

4.11.1. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД

Коммерческая деятельность Общества направлена в первую очередь на увеличение доходов общества от оказания услуг. Аэропортовая деятельность не имеет конкурентов и является монопольной в аэропорту г. Хабаровска, в связи с чем, в отношении Общества государством установлено тарифное регулирование.

4.11.2. Выручка от реализации

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов и в отчетности отражена за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Таблица 14. Расшифровка выручки от реализации

№ п/п	Вид деятельности	Выручка от продаж (без НДС), тыс. руб.		Себестоимость тыс. руб.	
		2019 год	2018 год	2019 год	2018 год
1	Пользование аэровокзалом	182 219	195 246	59 885	56 648
2	Сдача имущества в аренду	18 766	18 012	7 311	8 045
3	Рекламная деятельность	932	932	335	404
4	Прочая деятельность	18 038	16 046	4 576	3 963
5	Итого	219 955	230 235	72 107	69 163

Таблица 15. Объемные показатели по основным видам сферы деятельности Общества

Вид деятельности	Ед.изм.	2019 год	2018 год
Пользование аэровокзалом:	Пасс.	368 941	368 715
- убывающие пассажиры	Пасс.	184 842	184 173
- прибывающие пассажиры	Пасс.	184 099	184 542

ООО «Авиатерминал»

Таблица 16. Расшифровка выручки по основному виду деятельности по основным покупателям

№ п/п	Вид деятельности	Выручка от продаж (без НДС), тыс. руб.	
		2019 год	2018 год
	Пользование аэровокзалом всего:	182 219	195 246
	<i>В том числе:</i>		
1	Авиакомпания «Северный ветер»	30 657	28 549
2	Авиакомпания «Сибирь»	17 416	12 661
3	REPRESENTATIVE OFFICE IN KHANBAROVSK ASIANA AIRLINES, INC	20 183	34 313
4	ООО "Авиакомпания "Икар"	3 330	4 005
5	АО "Авиакомпания "Аврора"	52 895	53 938
6	ООО «АЗУР эйр»	32 165	21 361
7	АО "АК"НордСтар"	14 119	12 831
8	АО "Авиакомпания "РОЯЛ ФЛАЙТ"	4 355	10 243
9	АО «ТИ вэй эир» (Республика Корея) «T`way Air Co., Ltd. (Republic of Korea)»	-	7 786
10	ООО "Чартер Сервис"	2 305	-
11	АО "Авиакомпания "Якутия"	3 595	5 962
12	Прочие покупатели	1 200	3 597

4.12. Расходы по обычным видам деятельности

Таблица 17. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2019 г.	За 2018 г.
Материальные затраты	12 253	14 240
Расходы на оплату труда	21 986	22 248
Страховые взносы и другие сборы от ФОТ	6 724	6 398
Амортизация	6 821	5 581
Прочие затраты	26 782	21 896
Итого по элементам	74 565	70 362
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	74 565	70 362

ООО «Авиатерминал»

Таблица 18. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
Тепловая энергия	988	819
Электрическая энергия	3 425	3 018
Водоснабжение и услуги водоотведения	343	43
Итого на приобретение всех видов энергетических ресурсов	4 755	3 880

4.12.1. Прочие доходы и расходы

Таблица 19. Прочие доходы и расходы

Статья доходов/расходов	2019 г.		2018 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Прочие доходы и расходы всего, в т.ч.:	168	(26 094)	2 065	(1 522)
Услуги кредитных организаций	-	(126)	-	(135)
Налоги, сборы и другие обязательные платежи	34	(70)	-	1 440
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	118	-	28	-
Курсовые разницы	-	(209)	384	-
Операции с валютой	-	-	-	-
Резерв по сомнительной задолженности	-	-	-	-
Восстановление резерва по сомнительной задолженности	-	(3)	969	-
Резервы по исковым требованиям	-	(25 097)	-	-
Восстановление резерва по исковым требованиям	-	-	551	-
Резерв по налоговым рискам	-	-	-	(1 146)
Социальные выплаты	-	(287)	-	(262)
Продажа, выбытие и прочие списание активов, поступление активов	-	-	-	(99)
Доходы, расходы прошлых лет	-	-	-	(821)
Судебные издержки	-	-	-	-
Непроизводственные расходы	-	(62)	-	(335)
Прочие доходы и расходы	15	(240)	133	(164)

Управленческие расходы признаются в себестоимости полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности. В отчете о финансовых результатах отражены отдельно по строке 2220.

ООО «Авиатерминал»

Сумма начисленного налога на имущество перенесена в состав расходов по обычным видам деятельности и отражена по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о Финансовых результатах.

4. 13. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В процессе деятельности Общество заключает различные договора со связанными сторонами - аренда имущества, оказание услуг производственного характера, купля-продажа активов, предоставление и получение займов.

Перечень связанных сторон составлен исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами раскрываются по отдельности для следующих групп связанных сторон, имеющих различный характер взаимоотношений с Обществом:

- Основной владелец
- Дочерние общества
- Зависимые общества
- Основной управленческий персонал
- Другие связанные стороны.

Общество не имеет дочерних и зависимых Обществ

Наиболее существенными другими связанными сторонами для ООО «Авиатерминал» являются:

- ООО "Форпост"
- АО «Кварц-Инвест»
- АКЦИОНЕРНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ПАНАДЕРО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД. (PANADERO INVESTMENTS LTD A COMPANY LIMITED BY SHARES)

Формы расчетов – оплата денежными средствами и не денежные формы расчетов.

Задолженность, образованная между связанными сторонами, является текущей, просроченной задолженности нет, резервов по сомнительной задолженности по связанным сторонам не создавалось.

ООО «Авиатерминал»

В составе дебиторской и кредиторской задолженности отражены операции по связанным сторонам:

Таблица 20. Информация об операциях со связанными сторонами

Наименование показателя	Основное общество	Дочернее общество	Зависимые общества	Другие связанные стороны
2019 год				
Выручка	101 790	-	-	-
Прочая выручка	-	-	-	-
Закупки	-	-	-	-
Затраты на приобретение работы, услуги	(22 605)	-	-	-
Закупки капитального характера	-	-	-	-
Проценты к получению по предоставленным займам	-	-	-	-
Проценты к уплате по полученным займам	-	-	-	-
Предоставлено займов	-	-	-	-
Погашено займов	-	-	-	-
2018 год				
Выручка	98 671	-	-	-
Прочая выручка	-	-	-	11 294
Закупки	-	-	-	-
Затраты на приобретение работы, услуги	(21 378)	-	-	-
Закупки капитального характера	-	-	-	-
Проценты к получению по предоставленным займам	-	-	-	-
Проценты к уплате по полученным займам	-	-	-	-
Предоставлено займов	-	-	-	-
Погашено займов	-	-	-	-

ООО «Авиатерминал»

Таблица 21. Информация о движении денежных средств по расчетам со связанными сторонами

Наименование показателя	За 2019 год				За 2018 год			
	Основное общество	Дочерние общества	Зависимые общества	Другие связанные стороны	Основное общество	Дочерние общества	Зависимые общества	Другие связанные стороны
<i>Денежные потоки от текущих операций</i>	147 382	-	-	-	51 000	-	-	13 328
<i>Поступления</i>	147 382	-	-	-	51 000	-	-	13 328
<i>Платежи</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</i>	18 834	-	-	-	12 000	-	-	-
<i>Поступления</i>	18 834	-	-	-	12 000	-	-	-
<i>Платежи</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Денежные потоки от финансовых операций</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Поступления</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Платежи</i>	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 22. Активы и обязательства

Наименование показателя	Основное общество	Дочернее общество	Зависимые общества	Другие связанные стороны
2019 год				
<i>Дебиторская задолженность (включая проценты по выданным займам)</i>	5 418	-	-	-
<i>Краткосрочные займы выданные</i>	-	-	-	-
<i>Долгосрочные займы выданные</i>	-	-	-	-
<i>Кредиторская задолженность краткосрочная</i>	-	-	-	-
<i>Краткосрочные займы полученные (включая проценты)</i>	-	-	-	-
<i>Долгосрочные займы полученные (включая проценты)</i>	-	-	-	-
2018 год				
<i>Дебиторская задолженность (включая проценты по выданным займам)</i>	86 545	-	-	-
<i>Краткосрочные займы выданные</i>	-	-	-	-
<i>Долгосрочные займы выданные</i>	-	-	-	-
<i>Кредиторская задолженность краткосрочная</i>	-	-	-	-
<i>Краткосрочные займы полученные (включая проценты)</i>	-	-	-	-
<i>Долгосрочные займы полученные (включая проценты)</i>	-	-	-	-
2017 год				
<i>Дебиторская задолженность (включая проценты по выданным займам)</i>	68 152	-	-	-
<i>Краткосрочные займы выданные</i>	-	-	-	-
<i>Долгосрочные займы выданные</i>	-	-	-	-
<i>Кредиторская задолженность краткосрочная</i>	-	-	-	-
<i>Краткосрочные займы полученные (включая проценты)</i>	-	-	-	-
<i>Долгосрочные займы полученные (включая проценты)</i>	-	-	-	-

ООО «Авиатерминал»

4.14 ВЫПЛАТА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

В состав основного управленческого персонала Общество включает администрацию в том числе: директор, инспектор по безопасности, менеджер по работе с авиаперевозчиками, менеджер по аренде, делопроизводитель

Вознаграждение основного управленческого персонала	За 2019 г.	За 2018 г.
Вознаграждения всего, в т.ч.	6 008	5 967
<i>Единоличному исполнительному органу</i>	<i>3 365</i>	<i>3 437</i>
Страховые взносы всего, в т.ч.	1 387	1 430
<i>Единоличному исполнительному органу</i>	<i>684</i>	<i>677</i>

4.15. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И ЗАЙМЫ УЧАСТНИКАМ ОБЩЕСТВА

В 2019 году Общество не предоставляло участникам денежные займы. Вознаграждение не выплачивалось.

4.15.1. Обременения

По состоянию на 31.12.2019 года Общество обременений не имеет.

V. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является предоставление услуг пользования аэровокзальным комплексом, доля которого составляет 86% выручки и к которому относятся основные активы и обязательства. Остальные виды деятельности Общества не являются существенными и не образуют ни вместе, ни по отдельности отдельных отчетных сегментов. Общество осуществляет свою деятельность на территории одного субъекта Российской Федерации (аэропорт г. Хабаровск) и не выделяет отдельных географических сегментов.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не имеет фактов и намерений прекращения деятельности в обозримом будущем.

VII. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В феврале 2018 г. в рамках Российского инвестиционного форума (г. Сочи) Внешэкономбанк, АО «Фонд развития Дальнего Востока и Байкальского региона» (ФРДВ, Группа ВЭБ) и АО «Международный аэропорт Хабаровск», являющееся дочерней организацией АО «Хабаровский аэропорт,» заключили кредитные соглашения в целях финансирования проекта строительства нового пассажирского терминала внутренних авиалиний в аэропорту Хабаровск (Новый). В рамках данных

ООО «Авиатерминал»

кредитных соглашений ООО «Авиатерминал» выступило поручителем. В обеспечение исполнения платежных обязательств АО «Международный аэропорт Хабаровск» перед кредиторами, Общество обязалось нести солидарную ответственность на основании соответствующих договоров поручительства, а именно:

- перед АО «Фонд развития Дальнего Востока и Байкальского региона» за непогашенный заем в размере 2 000 000 тыс. рублей;

- перед Государственной корпорацией «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)» за непогашенный кредит в размере 1 933 000 тыс. рублей.

В 2019 году, в качестве обеспечения надлежащего исполнения обеспеченных обязательств, ООО «Авиатерминал» передало в залог залогодержателям движимое имущество (Конвейерное оборудование) залоговой стоимостью 2 руб.10 коп. а также заключило договор ипотеки, залоговая стоимость в рамках которого составила 93 171 тыс. руб.

VIII. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

8.1. Управление экономическими рисками

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, временное закрытие различных организаций, ограничения на проведения собраний и встреч, карантин и изоляцию. В число указанных ограничений входит ограничение и временное закрытие международных авиарейсов, а также меры по ограничению передвижения людей, включая внутренние авиаперевозки. Наиболее сильно указанные ограничения ударят по российским авиакомпаниям, у которых до 3/4 парка воздушных судов во 2-м квартале 2020 года может оказаться невостребованным. 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. Все это может оказывать влияние на бизнес-процессы Общества. Однако поскольку более 98% выручки от аэропортовых и иных услуг в аэропорту Хабаровск (и 100% расходов) формируется в рублях – колебания валютного курса оказывают минимальное воздействие на операционную деятельность аэропорта Хабаровск.

Достоверная оценка влияния и последствий указанных выше факторов на данный момент затруднительны к прогнозированию, но по разным оценкам спад в аэропортовой отрасли может составить от 10 до 25% к уровню предыдущего года, а последствия спада будут устранены не ранее 3-го квартала 2020 года. Однако, учитывая наличие заключенных договоров с контрагентами на долгосрочный период, быстрого восстановления спроса на услуги аэропорта Хабаровска с учетом ос-

ООО «Авиатерминал»

новной роли авиасообщения для обеспечения транспортной доступности населения в ДФО и статуса аэропорта Хабаровск как основного аэропорта для внутренних авиаперевозок на Дальнем Востоке, руководство считает, что Общество будет продолжать деятельность непрерывно.

8.2. Управление налоговыми рисками

Российское налоговое и таможенное законодательство подвержено частым изменениям и может трактоваться различным образом. Трактовка законодательства Руководством Общества в том числе, в части исчисления налогов, подлежащих уплате в бюджеты всех уровней, применяемая к операциям и деятельности Общества, на практике может быть оспорена соответствующими контролирующими органами. Позиция российских налоговых органов в отношении применения налогового законодательства РФ и использованных допущений может оказаться достаточно категоричной, более того, существует риск того, что подход к налогообложению операций и деятельности, который не вызывал претензий контролирующих органов в прошлом, может быть оспорен в будущем, с возможным доначислением сумм налогов, сборов, штрафов и пеней. В общем случае в рамках налоговой проверки может быть проверен период, не превышающий трех календарных лет, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении налоговой проверки. При этом при определенных обстоятельствах проверке могут быть подвергнуты более длительные периоды. В настоящий момент 2016-2018 годы остаются открытыми для налоговой проверки. Руководство Организации полагает, что оно разумно оценило любые возможные доначисления, связанные с такими проверками.

8.3. Управление валютными рисками

Начиная с 2014 года экономическая ситуация в России значительно ухудшилась в связи с введением взаимных санкций России, стран ЕС и США, а также рядом политических факторов. Данные санкции привели к ограничению доступа российских компаний к международному капиталу и рынкам экспорта, а также не исключаются иные возможные негативные последствия. В 2016 году ситуация на российских валютных рынках стабилизировалась, а курс российского рубля уверенно укрепился по отношению к основным мировым валютам.

Потенциальные валютные риски не оказывают существенного влияния на деятельность Общества так как тарифы на услуги, оказываемые иностранным компаниям взимаются в валюте.

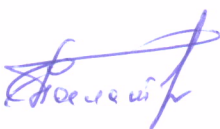
По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2019 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового и/или валютного/таможенного законодательства будет стабильным.

IX. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В течение первого квартала 2020 года существенных событий в Обществе не произошло.

В первом квартале 2020 года объявлена пандемия коронавируса (COVID-19). Детальное описание данного события приведено в разделе VIII «Риски хозяйственной деятельности».

Директор



Паламарчук С.Н.

Главный бухгалтер



Елифанцева Е.Н.

По доверенности № 19 от 27.11.2017 г.

30 марта 2020 года

ООО «Авиатерминал»