

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация **Акционерное общество "Аэропорт Курган"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

640000, Курганская обл, Курган г, Аэропорт ул

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710001		
)	31	12	2018
О	41304249		
Н	4501080974		
Р	52.23.19		
Д			
	12267	16	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	-	-	5
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	127 375	130 471	122 801
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	32 873	12 137	41 367
	Отложенные налоговые активы	1180	20 378	20 894	20 799
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	180 626	163 502	184 972
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	1 857	1 829	2 045
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11	11	11
5	Дебиторская задолженность	1230	9 368	8 992	8 831
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	28 517	3 160
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 420	468	453
	Прочие оборотные активы	1260	64	132	216
	Итого по разделу II	1200	13 720	39 949	14 716
	БАЛАНС	1600	194 345	203 452	199 688

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	69 450	69 450	69 450
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	106 528	106 528	106 528
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	58 500	58 500	58 500
	Резервный капитал	1360	299	299	299
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(142 261)	(143 367)	(139 319)
	Итого по разделу III	1300	92 516	91 410	95 458
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	75	77	48
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5	Прочие обязательства	1450	77 874	81 555	84 334
	Итого по разделу IV	1400	77 949	81 632	84 382
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	21 862	28 456	17 912
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	2 018	1 954	1 936
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	23 880	30 410	19 848
	БАЛАНС	1700	194 345	203 452	199 688

Руководитель



(подпись)

Коваленко Дмитрий
Александрович

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Акционерное общество "Аэропорт Курган"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
41304249		
4501080974		
52.23.19		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	98 125	93 070
6	Себестоимость продаж	2120	(91 957)	(92 326)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 168	744
6	Коммерческие расходы	2210	(17)	(17)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 151	727
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	326	391
	Проценты к уплате	2330	(2 096)	(2 504)
	Прочие доходы	2340	1 239	655
	Прочие расходы	2350	(3 041)	(2 959)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 579	(3 690)
	Текущий налог на прибыль	2410	(959)	(424)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(958)	(1 096)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2	(29)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(516)	95
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 106	(4 048)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 106	(4 048)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	1	(3)

Руководитель

(подпись)

Коваленко Дмитрий
Александрович

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

за Январь - Декабрь 2018 г.				Коды	
Форма по ОКУД				0710003	
Дата (число, месяц, год)				31	12 2018
по ОКПО				41304249	
ИНН				4501080974	
по ОКВЭД				52.23.19	
по ОКФС				12267	16
по ОКЕИ				384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	69 450	-	165 028	299	(139 319)	95 458
За 2017 г.	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4 048)	(4 048)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(4 048)	(4 048)
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	-	-

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	69 450	-	165 028	299	(143 367)	91 410
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 106	1 106
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X			X	1 106	1 106
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	69 450	-	165 028	299	(142 261)	92 516

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
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	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	92 516	91 410	95 458


 Руководитель _____ Коваленко Дмитрий
 (подпись) _____ Александрович
 (расшифровка подписи)

28 марта 2019 г. _____

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Аэропорт Курган"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2018
41304249		
4501080974		
52.23.19		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	99 775	86 500
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	93 014	81 984
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 573	3 825
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
авансы полученные	4114	1 942	196
прочие поступления	4119	246	495
Платежи - всего	4120	(95 912)	(84 131)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(26 962)	(25 164)
в связи с оплатой труда работников	4122	(59 766)	(52 100)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 257)	(11)
авансы выданные	4125	(1 312)	(475)
прочие платежи	4126	(6 615)	(6 381)
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 863	2 369
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	990	27 984
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	990	27 830
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	154
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 901)	(30 338)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 901)	(5 738)
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	-	(24 600)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 911)	(2 354)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
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	-	-
	4315	-	-
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 прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 952	15
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	468	453
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 420	468
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

 Коваленко Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	39	(39)	-	-	-	-	-	-	39	(39)
	5110	за 2017г.	39	(33)	-	-	(5)	-	-	-	39	(39)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2018г.	39	(39)	-	-	-	-	-	-	39	(39)
	5111	за 2017г.	39	(33)	-	-	(5)	-	-	-	39	(39)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	39	39	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	39	39	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-

Руководитель  Коваленко Дмитрий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

[illegible]

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 2018г.	11 737	2 902	(3)	(2 495)	12 142
	5250	за 2017г.	1 026	13 485	(9)	(2 764)	11 737
в том числе: Проектная-сметная документация "Проект архитектурных решений капитального ремонта здания Аэропорта Воздушный пункт пропуски г.Курган	5241	за 2018г.	868	-	-	-	868
	5251	за 2017г.	868	-	-	-	868
	5242	за 2018г.	10 769	-	-	-	10 769
	5252	за 2017г.	-	10 769	-	-	10 769
	5243	за 2018г.	100	2 902	-	(2 495)	505
Основные средства	5253	за 2017г.	158	2 716	-	(2 773)	100

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	78	18
в том числе:			
Основные средства	5261	78	18
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5 831	5 831	5 831
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	21 939	21 939	26 161
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	-	-	-

Руководитель

Коваленко Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

28 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На конец периода		
			первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	12 137	32 873	-
	5311	за 2017г.	41 367	12 137	-
в том числе:					
Предоставленные займы	5302	за 2018г.	12 137	32 873	-
	5312	за 2017г.	41 367	12 137	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	28 517	-	-
	5315	за 2017г.	3 160	28 517	-
в том числе:					
Предоставленные займы	5306	за 2018г.	28 517	-	-
	5316	за 2017г.	-	28 517	-
Банковские депозиты	5307	за 2018г.	-	-	-
	5317	за 2017г.	3 160	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	40 654	32 873	-
	5310	за 2017г.	44 527	40 654	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Залоговый депозит	5321	-	-	1 700
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Коваленко Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 марта 2019 г.

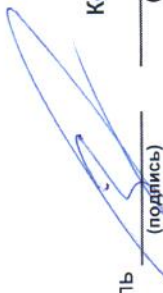
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018г.	1 829	-	1 857	-
	5420	за 2017г.	2 045	-	1 829	-
в том числе:						
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	1 828	-	1 856	-
	5421	за 2017г.	2 044	-	1 828	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	1	-	1	-
	5423	за 2017г.	1	-	1	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	-	-	-

Руководитель  (подпись)

Коваленко Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

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 в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2018г.	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-
	5502	за 2018г.	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-
	5504	за 2018г.	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2018г.	10 471	(1 479)	10 332	(964)
	5530	за 2017г.	10 295	(1 464)	10 471	(1479)
	5511	за 2018г.	5 491	(1296)	4 644	(523)
	5531	за 2017г.	2 835	(1 273)	5 491	(1296)
	5512	за 2018г.	550	-	1 378	-
	5532	за 2017г.	3 922	(17)	550	-
	5513	за 2018г.	4 430	(183)	4 310	(441)
	5533	за 2017г.	3 538	(174)	4 430	(183)
	5514	за 2018г.	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	10 471	(1 479)	10 332	(964)
	5520	за 2017г.	10 295	(1 464)	10 471	(1 479)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

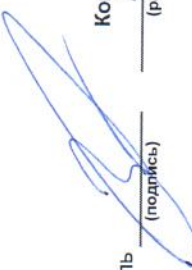
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	964	-	1 479	-	1 464	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	523	-	1 296	-	1 273	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	17	-
прочая	5543	441	-	183	-	174	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	81 555	77 874
в том числе:	5571	за 2017г.	84 334	81 555
кредиты	5552	за 2018г.	-	-
займы	5572	за 2017г.	-	-
	5553	за 2018г.	-	-
	5573	за 2017г.	-	-
прочая	5554	за 2018г.	81 555	77 874
	5574	за 2017г.	84 334	81 555
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	28 456	21 862
в том числе:	5580	за 2017г.	17 913	28 456
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	13 571	5 904
	5581	за 2017г.	2 737	13 571
авансы полученные	5562	за 2018г.	252	2 414
	5582	за 2017г.	1 831	252
прочая	5566	за 2018г.	14 633	13 544
	5586	за 2017г.	13 345	14 633
Итого	5550	за 2018г.	110 011	99 736
	5570	за 2017г.	102 247	110 011

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	150	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	150	-	-
	5594	-	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)
 Коваленко Дмитрий
 Александрович
 (расшифровка подписи)
 28 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*:

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	10 407	14 640
Расходы на оплату труда	5620	44 024	41 433
Отчисления на социальные нужды	5630	13 240	12 488
Амортизация	5640	5 995	5 810
Прочие затраты	5650	18 308	17 972
Итого по элементам	5660	91 974	92 343
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	91 974	92 343

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

(подпись)

Коваленко Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 954	2 018	(1 954)	-	2 018
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1 954	2 018	(1 954)	-	2 018

Руководитель

Коваленко Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

28 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Коваленко Дмитрий
 Александрович
 (расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2018г.	5910	-	-	-	-
за 2017г.	5920	-	-	-	-
за 2018г.	5911	-	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-	-

Руководитель  (подпись) Коваленко Дмитрий Александрович (расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЭРОПОРТ КУРГАН» БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2018 ГОД

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

г. Курган

28 марта 2019 г.

1. Сведения об организации

Фирменное наименование и местонахождение общества

Полное фирменное наименование общества: Акционерное общество «Аэропорт Курган»

Юридический адрес АО «Аэропорт Курган»: 640015, Курганская область, город Курган, Аэропорт.

Дата государственной регистрации и регистрационный номер

Дата государственной регистрации: 17.08.1998 г.

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию): 1275

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Администрация г. Кургана

Основной государственный регистрационный номер: 1024500529184

Сведения об уставном капитале

Уставный капитал общества определен в размере 69 450 000 (Шестьдесят девять миллионов четыреста пятьдесят тысяч) рублей. Он состоит из номинальной стоимости акций общества, приобретенных акционерами.

Количество акций – 1389 (Одна тысяча триста восемьдесят девять) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 50 000 (пятьдесят тысяч) рублей каждая.

Все акции учредителями оплачены.

Органы управления обществом

Согласно Уставу АО «Аэропорт Курган» органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров Общества;
- Совет директоров Общества;
- Исполнительный орган:
 - единоличный исполнительный орган – исполнительный директор;
 - единоличный исполнительный орган – управляющий директор;

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

Протоколом заседания совета директоров акционерного общества «Аэропорт Курган» № 29 от 16.04.2018 г. на должность исполнительного директора избран Коваленко Дмитрий Александрович.

Виды деятельности

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- аэропортовое и наземное обслуживание воздушных судов;
- оказание услуг и осуществление обслуживания граждан и организаций, в том числе информационное обслуживание;
- осуществление торгово-закупочной деятельности, приобретение и реализация оптовых партий сырья, материалов, оборудования, техники, товаров народного потребления, продуктов питания, сельхозпродукции;
- производство, передача и распределение тепловой энергии;
- транспортная обработка грузов и хранение;
- сдача в аренду имущества, помещений, производственных площадей;

Деятельность общества не ограничивается перечисленными видами деятельности.

Прочая информация

Общество является дочерним по отношению к ООО «Аэрофьюэлз групп», которое является его основным обществом.

Среднесписочная численность работающих в АО «Аэропорт Курган» в 2018 году составила 149 человек.

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте РФ, стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, пересчитана в рубли.

Курс Центрального банка Российской Федерации по состоянию на 31.12.2018 г. равен:

Доллар США – 69,4706 руб.; EURO – 79,4605 руб.

Курс Центрального банка Российской Федерации по состоянию на 31.12.2017 г. равен:

Доллар США – 57,6002 руб.; EURO – 68,8668 руб.

Курс Центрального банка Российской Федерации по состоянию на 31.12.2016 г. равен:

Доллар США – 60,6569 руб.; EURO – 63,8111 руб.

2. Учетная политика

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

2.1. Общие положения

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями бухгалтерского и финансового законодательства Российской Федерации.

Документ призван обеспечить единство методики при организации и ведении бухгалтерского учета и достоверность всех видов отчетности, подготавливаемой АО «Аэропорт Курган» - оперативной, налоговой, бухгалтерской, статистической.

2.2. Формы отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества формируется в соответствии с действующим в Российской Федерации законодательством, регулирующим порядок ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

В бухгалтерском балансе, отчете об изменениях капитала по каждому числовому показателю данные приводятся за отчетный и предыдущий год, и также за год, предшествующий предыдущему отчетному году.

В отчете о финансовых результатах, отчете о движении денежных средств показатели приводятся за два года - отчетный и предыдущий.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из:

Бухгалтерского баланса;

Отчета о финансовых результатах;

Приложений к ним:

Отчета об изменениях капитала;

Отчета о движении денежных средств;

Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме.

При составлении Пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество руководствуется требованиями законодательных и нормативных актов по бухгалтерскому учету. В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общество раскрывает изменения в Учетной политике, существенные способы ведения бухгалтерского учета.

В Бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах в графе "Пояснения" указываются номер соответствующего пояснения в табличной форме Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данные представляемой бухгалтерской (финансовой) отчетности приводятся в тысячах рублей без десятичных знаков.

Расчет чистых активов Общество осуществляет в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденным приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов».

Настоящая отчетность подписывается в качестве руководителя АО «Аэропорт Курган» исполнительным директором Коваленко Дмитрием Александровичем.

Общество предоставляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с учредительными документами участникам Общества, а также территориальным органам статистики по месту их регистрации. Другим органам исполнительной власти, банкам и иным пользователям бухгалтерская (финансовая) отчетность предоставляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.3. Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со ст. 12 Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.95 № 49.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств акционерного общества на основании Приказа руководителя акционерного общества.

На основании Приказа руководителя акционерного общества проводится

обязательная инвентаризация в случаях выявления фактов порчи и фактов хищения имущества, при смене материально-ответственных лиц, в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями, при реорганизации или ликвидации организации.

Не реже одного раза в месяц проводится внеплановая инвентаризация кассы.

2.4. Учет основных средств

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 и Методическими рекомендациями по бухгалтерскому учету основных средств, утв. Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 г. № 91н.

В составе основных средств отражены сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью не менее 40 000 рублей.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит доход организации.

Определение срока полезного использования производится в момент принятия основного средства к бухгалтерскому учету в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

Объекты основных средств, на которые права собственности в соответствии с законодательством подлежат государственной регистрации, приобретенные или по которым закончены капитальные вложения, учитываются в составе основных средств с момента ввода в эксплуатацию.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Доходы и расходы от сдачи основных средств в аренду относятся Обществом к доходам и расходам от обычных видов деятельности.

2.5. Порядок учета нематериальных активов

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 27.12.2007 г. №153н.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.6. Материально-производственных запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней стоимости.

Стоимость инструментов и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном размере при передаче в эксплуатацию

Стоимость спецодежды со сроком службы менее года списывается на себестоимость по мере передачи её работникам. Стоимость спецодежды, срок службы которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

2.7. Порядок учета финансовых вложений

В составе финансовых вложений учитываются инвестиции в государственные ценные бумаги, акции, облигации и иные ценные бумаги других организаций, уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, и др. В составе финансовых вложений отражаются векселя в случае их приобретения по договорам купли продажи.

Учет финансовых вложений, исходя из предполагаемого срока их использования, осуществляется в разрезе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

Все финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. При этом первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение. Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Дополнительные расходы, связанные с приобретением ценных бумаг (кроме сумм, уплаченных продавцу в соответствии с договором) следует учитывать в составе прочих расходов, в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные активы.

Финансовые вложения в ценные бумаги, обращающиеся на фондовом рынке (фондовой бирже, аукционе), котировки которых регулярно публикуются, относятся к финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Все остальные относятся к финансовым вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

При выбытии активов, принятых к учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется акционерным обществом исходя из последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

вклады в уставные капиталы других организации (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц финансовых вложений;

ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений в виде акций и облигаций;

покупные векселя оцениваются при выбытии (оплата за выполненные работы, (товары, работы, услуги)) по себестоимости единицы;

прочие финансовые вложения – по первоначальной себестоимости каждой выбывающей единицы.

Доходы по финансовым вложениям признаются Обществом прочими поступлениями (прочими доходами).

Расходы, связанные с предоставлением другим организациям займов, с

обслуживанием финансовых вложений Общества, оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т. п.) признаются прочими расходами.

2.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Общество создает резервы по сомнительным долгам. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (задатком, залогом, гарантией платежа, авалом векселя и др.).

Общество создает резерв по сомнительным долгам по итогам года после получения результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина резерва сомнительных долгов признается оценочным значением. Изменение оценочного значения отражается в бухгалтерском учете путем увеличения расходов того периода, в котором создается (изменяется) резерв.

Задолженность покупателей и заказчиков по полученным авансам отражается в бухгалтерском балансе за минусом НДС.

2.9. Порядок учета доходов и расходов

Выручка от продажи товара и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Учет затрат на производство в целом по Обществу ведется с распределением затрат на прямые и косвенные и определением полной производственной себестоимости продукции, работ, услуг.

К прямым затратам относятся те затраты, которые непосредственно связаны с оказанием услуг, выполнением работ и могут быть отнесены прямо на их себестоимость - такие затраты, как заработная плата основных производственных рабочих, амортизация основных средств, стоимость использованных материальных ценностей, и другие затраты, непосредственно используемых при выполнении работ, оказании услуг.

Косвенные (накладные) затраты не связаны непосредственно с конкретным продуктом (работой, услугой), а обусловлены процессами организации, обслуживания производства и управления им. К косвенным относятся общепроизводственные и общехозяйственные затраты. Их суммы в течение отчетного периода аккумулируются на дебете собирательно-распределительных счетов 25 "Общепроизводственные расходы" и 26 "Общехозяйственные расходы". Сформированные затраты в конце отчетного периода относятся на счет 20 по прямой принадлежности.

2.10 Учет кредитов и займов.

Суммы полученных организацией краткосрочных кредитов и займов (срок погашения до 1 года) и долгосрочных кредитов и займов (срок погашения более 1 года) в

учете и отчетности отражаются обособленно. Перевод долгосрочной задолженности по кредиторской задолженности в краткосрочную не производится, даже если по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договора. Начисленные суммы процентов учитываются отдельно от сумм полученных займов и кредитов.

Дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, списываются на прочиерасходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

2.11. Формирование оценочных обязательств

Порядок отражения оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов в бухгалтерском учете и отчетности определен Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом МФ РФ №167н от 13.12.2010г. (с изменениями и дополнениями).

Общество создает в качестве оценочных обязательств резерв на оплату отпусков. Резерв на оплату отпусков формируется исходя из обязательств Общества по оплате неиспользованных дней отпуска работникам на дату отчетности. Расчет производится по каждому работнику исходя из среднедневного заработка. Величина данных оценочных обязательств относится на расходы по обычным видам деятельности.

2.12 Добавочный и резервный капитал

Добавочный капитал Общества образуется за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

На основании п. 18.1 Устава в Обществе создается резервный фонд в размере 5% уставного капитала.

Величина ежегодных отчислений в резервный фонд Общества составляет 5% от чистой прибыли Общества. Указанные отчисления производятся до достижения размера резервного фонда.

2.13 Учет расчетов по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18//02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

2.14 Исправление ошибок в бухгалтерском учете

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации об исправленных ошибках устанавливаются в соответствии с ПОЛОЖЕНИЕМ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ "ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ" (ПБУ 22/2010).

Неправильное отражение (не отражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации (далее - ошибка) может быть обусловлено, в частности:

- неправильным применением законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету;
- неправильным применением учетной политики организации;
- неточностями в вычислениях;
- неправильной классификацией или оценкой фактов хозяйственной деятельности;
- неправильным использованием информации, имеющейся на дату подписания бухгалтерской отчетности;
- недобросовестными действиями должностных лиц организации.

Не являются ошибками неточности или пропуски в отражении фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации, выявленные в результате получения новой информации, которая не была доступна организации на момент отражения (не отражения) таких фактов хозяйственной деятельности.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период искажает данные отчетности на сумму более 5 млн. рублей.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1 Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

По строке 1150 бухгалтерского баланса отражена стоимость следующих активов:
тыс. руб.

Наименование актива	Величина на 31.12.2018	Величина на 31.12.2017	Величина на 31.12.2016
Остаточная стоимость основных средств	115233	118734	121775
Незавершенное строительство	12142	11737	1026
Всего	127375	130471	122801

По состоянию на 31.12.2018 года остаточная стоимость основных средств составила 115 233 тыс. руб.

Информация о наличии, структуре основных средств, ее изменении, приведена в таблице:

тыс. руб.

Группы основных средств	31.12.2016 г.			31.12.2017 г.			31.12.2018 г.		
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Здания	128334	41733	86601	128334	44025	84309	128334	46317	82017
Машины и оборудование	10202	5859	4343	12676	6795	5881	15164	8072	7092
Производственный и хозяйственный инвентарь	127	127	0	127	127	0	127	127	0
Прочие основные фонды	115	115	0	115	115	0	115	115	0
Сооружения	50671	20568	30103	50737	22814	27923	50737	25126	25611
Транспортные средства	4195	3467	728	4195	3574	621	4195	3682	513
Итого:	193644	71869	121775	196184	77450	118734	198672	83439	115233

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается отсутствуют.

3.2 Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 Бухгалтерского баланса)

В составе долгосрочных финансовых вложений Общества на конец отчетного года учитываются выданные займы в сумме 32873 тыс. рублей

3.3 Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса)

По данной строке отражена информация об отложенных налоговых активах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" Под отложенным налоговым активом понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Отложенные налоговые активы возникают в связи с разным порядком признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Сумма отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2018 г. составила 20378 тыс. рублей.

3.4 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составила 1857 тыс. руб. Наличие запасов приведены в таблице:

Наименование	Сальдо на 31.12.2016 г. тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2017 г. тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2018 г. тыс. руб.
Сырье и материалы	1016	1066	1084
Топливо	201	142	186
Запасные части	5	3	63
Прочие материалы	355	120	39
Строительные материалы	0	0	0
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	244	348	327
Спец оснастка и спецодежда	224	150	157
Итого мпз	2044	1828	1856
Товары	1	1	1
Итого запасы	2045	1829	1857

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи, которых снизилась у АО «Аэропорт Курган» отсутствуют.

3.5 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Величина дебиторской задолженности на 31.12.2018 г. составляет 9368 тыс. рублей. В структуре оборотных активов доля дебиторской задолженности составляет 68 %. Дебиторская задолженность по отношению к общей сумме активов составляет 5 %, что характеризует ее удельный вес в стоимости имущества и обязательств организации. Вся дебиторская задолженность имеет краткосрочный характер (сроком гашения до 12 месяцев).

	На 31.12.2016 г. тыс. руб.	На 31.12.2017 г. тыс. руб.	На 31.12.2018 г. тыс. руб.
Всего дебиторская задолженность:	8831	8992	9368
В том числе:			
Покупатели и заказчики	1562	4195	4121
Авансы выданные	3905	550	1378
Прочие дебиторы	3364	4247	3869

3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

По данной строке указана информация об имеющихся у Общества денежных средствах по состоянию на 31.12.2018 г. в банках в сумме 1618 тыс. руб., в кассе организации в сумме 663 тыс. руб., денежные средства в пути 139 тыс. руб.

3.7 Капитал (строки 1310, 1340, 1350, 1360, 1370 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2018 г. размер капитала ОАО «Аэропорт Курган» составляет 92516 тыс. руб.

Структура капитала

тыс. руб.

Статьи раздела «Капитал»	На 31.12.2016г.	На 31.12.2017г.	На 31.12.2018г.
Уставный капитал	69450	69450	69450
Переоценка внеоборотных активов	106528	106528	106528
Добавочный капитал (без переоценки)	58500	58500	58500
Резервный капитал	299	299	299
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-139319	-143367	-142261
Всего по разделу «Капитал»	95458	91410	92516

3.8 Долгосрочные обязательства (строка 1450 Бухгалтерского баланса)

Величина долгосрочных обязательств на 31.12.2018 г. составляет 77874 тыс. рублей. В составе долгосрочных обязательств на 31.12.2018 г. отражена сумма основного долга, размер неустоек (штрафов, пени) и процентов по мировому соглашению по делу №А34-1088/2009 от 29 июня 2012 г. и мировому соглашению по делу №А34-369/2007 от 20.08.2012 г. со сроком платежа не ранее 31.12.2019 года:

Наименование	Сумма на 31.12.2017 г. тыс. руб.	Сумма на 31.12.2018 г. тыс. руб.
Мировое соглашение по делу №А34-1088/2009 от 29.06.2012 г. в т. ч.	81555	76415
Федеральная налоговая служба в лице Управления ФНС по Курганской области	16389	12292
ООО "Аэропроект Сервис"	4198	3255
Федеральное государственное унитарное предприятие "Управление вневедомственной охраны Минтранса России"	521	390
Прочие кредиторы	46	42
Размер неустоек (штрафов, пени)	10795	10795
Проценты по мировому соглашению	47778	49641
Мировое соглашение по делу №А34-369/2007 от 20.08.2012 г. в т. ч.	1828	1459
ТУ Росимущества по Курганской области	1828	1459
Итого долгосрочные обязательства	81555	77874

3.9 Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность на 31.12.2018 г. составила 21862 тыс. рублей.

	На 31.12.2016 г. тыс. руб.	На 31.12.2017 г. тыс. руб.	На 31.12.2018 г. тыс. руб.
Всего кредиторская задолженность:	17913	28456	21862
В том числе:			
Поставщики и подрядчики	2737	13571	5904
Авансы полученные	1831	252	2414
Задолженность по оплате труда	1297	1245	1515
Прочие кредиторы	12048	13388	12029

3.10 Товарообменные (бартерные) операции

В 2018 году продажа продукции Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

3.11 Финансовые результаты

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам.

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2018г.	2017г.
Выручка	98125	93070
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(91957)	(92326)
Валовая прибыль	6168	744

Прочие доходы

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2018г.	2017г.
Проценты к получению	326	391
Реализация прочего имущества	764	252
Списание кредиторской задолженности	25	13
Восстановление резерва по сомнительным долгам	296	85
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем периоде	7	199
Прочие доходы	147	106
Итого	1565	1046

Прочие расходы

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2018г.	2017г.
Убытки прошлых лет	333	1273
Проценты по мировому соглашению	2085	2504
Резерв по сомнительным долгам	411	360
Расходы по реализации прочего имущества	718	202
Списание дебиторской задолженности	12	0
Расходы на услуги банков	404	363
Прочие расходы	1174	760
Итого	5137	5463

3.12 Учет расчетов по налогу на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражены различия налога на бухгалтерскую прибыль, признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

По итогам 2018 года в учете отражено начисление условного расхода в сумме 20041 тыс. руб. и условного дохода 20 557 тыс. руб. Отложенные налоговые активы и обязательства в учете и отчетности отражены развернуто, свернуто отражены постоянные налоговые обязательства и постоянные налоговые активы.

Изменение основных показателей за 2018 год относительно 2017 года приведены в таблице:

Показатель	2018	2017	Изменение 2018 к 2017
Прибыль до налогообложения (стр. 2300)	2579	(3690)	6269
Ставка по налогу на прибыль с учетом льготы	20%	20%	-
Условный расход по налогу на прибыль	516	(738)	1254
Постоянное налоговое обязательство / (актив) (стр. 2421)	(958)	(1096)	(139)
Отложенные налоговые обязательства (стр.2430)	2	(29)	31
Отложенные налоговые активы (стр. 2450)	(516)	95	(611)
Текущий налог на прибыль (стр. 2410)	959	424	-

Основными составляющими постоянных разниц в 2018 и 2017 году являются:

Показатель	Налоговая база		Налоговый эффект	
	2018	2017	2018	2017
Постоянные налоговые обязательства (ПНО), в том числе:	5088	5603	1018	1121
Амортизация	4348	4388	869	878
Прибыль прошлых лет	8	151	3	30
Резерв по сомнительным долгам	410	360	82	72
Списание дебиторской задолженности	(362)	0	(72)	0
Штрафы, пени, неустойки	361	70	72	14
Прочие	323	634	64	127
Доначисление ПНО за период с 2007-2013:	0	0	0	12
Основные средства	0	0	0	1
Материалы	0	0	0	11
Постоянные налоговые активы (ПНА), в том числе:	299	0	60	37
Прибыль прошлых лет	3	0	1	20
Резерв по сомнительным долгам	296	0	59	17
Списание кредиторской задолженности	0	0	0	0
Итого строка 2421:	X	X	958	1211

Основными составляющими вычитаемых временных разниц в 2018 и 2017 году являются:

Отложенные налоговые активы (ОНА)	Налоговая база		Налоговый эффект	
	2018	2017	2018	2017
Остаток на начало:	73374	72899	14675	14580
Поступления ОНА:	5580	4985	1116	997
Кредиторская задолженность	2085	2580	417	516
Материалы	0	0	0	0
Оценочные обязательства и резервы	2020	1955	404	391
Основные средства	65	0	13	0
Убыток текущего периода	1410	450	282	90
Выбытие ОНА:	8160	4510	1632	902
Оценочные обязательства и резервы	1955	1935	391	387
Материалы	0	5	0	1
Расходы будущих периодов	6205	2570	1241	514
Остаток на конец	70794	73374	14158	14675
Итого строка 2450:	X	X	(516)	95

Основными составляющими налогооблагаемых временных разниц в 2018 и 2017 году являются:

Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	Налоговая база		Налоговый эффект	
	2018	2017	2018	2017
Остаток на начало:	386	241	77	48
Поступления ОНО:	1890	255	378	51
Основные средства	55	150	11	30
Материалы	110	105	22	21
Оценочные обязательства и резервы	1725	0	345	0
Доначисление ОНО за период с 2007-2013:	0	60	0	12
Основные средства	0	5	0	1
Материалы	0	55	0	11
Выбытие ОНО:	1900	170	380	34
Основные средства	35	15	7	3
Материалы	140	155	28	31
Оценочные обязательства и резервы	1725	0	345	0
Остаток на конец	376	386	75	77
Итого строка 2430:	X	X	2	29

3.13 События после отчетной даты

Какие-либо факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

3.14 Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств по строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников», отражаются суммы, выплачиваемые непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда, а также:

- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам;

- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные по заявлениям работников третьим лицам (например, платежи в погашение потребительских кредитов, на благотворительные цели).

- суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет

- суммы страховых взносов во внебюджетные фонды с оплаты труда работников.

Свернуто отражаются потоки по налогу на добавленную стоимость, агентские платежи.

В отчете о движении денежных средств по строке 4129 «Прочие платежи», отражены суммы, выплачиваемые по мировому соглашению по делу №А34-1088/2009 от 29.06.2012 г. и мировое соглашение по делу №А34-369/2007 от 20.08.2012 г. В отчете о движении денежных средств по строке 4129 «Прочие поступления», отражены суммы, расчетов по налогу на добавленную стоимость.

3.16 Информация о связанных сторонах

N п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается с согласия лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Лютфалиев Теймур Тахирович	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	18.05.2017	0	0
2.	Миняйло Юрий Александрович	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	18.05.2017	0	0
3.	Никонов Константин Константинович	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	18.05.2017	0	0
4.	Коваленко Дмитрий Александрович	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	21.05.2015 18.05.2017 21.05.2015	0	0
5.	Славушев Владимир Вячеславович	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	18.05.2017	0	0

6.	Спиридонов Владимир Александрович	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	20.04.2014	0	0
7.	Общество с ограниченной ответственностью "Аэрофьюэлз групп"	125167, г. Москва, ул. Викторенко, д.5, стр.1	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.02.2014	62,4190	62,4190
8.	Общество с ограниченной ответственностью "Энерготек"	125167, г. Москва, ул. Викторенко, д.5, стр.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	20.04.2015	17,3506	17,3506
9.	ЗАО «Топливо-заправочная компания аэропорта Кемерово»	650010, Кемеровская обл., г. Кемерово, Аэропорт	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	21.05.2015	0	0

Выплаты основному управленческому персоналу (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) составили 1377,3 тыс. рублей.

Существенных выплат и поступлений от взаимозависимых лиц в 2018 году не производилось.

В 2018 году за участие в заседаниях Общество не выплачивало вознаграждения действующим членам Совета директоров.

Исполнительный директор

Коваленко Дмитрий Александрович