

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Аэропорт-Сервис» за 2021 год

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Аэропорт-Сервис», сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Отступления от установленных правил учета не допускались.

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Раздел 1. Общие сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование – акционерное общество «Аэропорт-Сервис».
Краткое фирменное наименование – АО «Аэропорт-Сервис».

АО «Аэропорт-Сервис» (далее именуемое «Общество») зарегистрировано 15 ноября 2002 года, свидетельство о государственной регистрации серия 65 № 000142304 от 15.11.2002г. выдано Межрайонной Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №1 налоговой службы по Индустриальному району Сахалинской области. Организации присвоен ОГРН 1026500535643.

1.2. Место нахождения Организации: 696014 г. Южно-Сахалинск, ул. им. И.П.Куропатко, л.21 помещ.1
Почтовый адрес: 696014 г. Южно-Сахалинск, ул. им. И.П.Куропатко, л.21 помещ.1
Численность работающих на 31.12.2021 г. – 191 человек, на 31.12.2020 г. – 188 человека.

1.3. Место осуществление деятельности – г. Южно-Сахалинск. АО «Аэропорт-Сервис» не имеет обособленных подразделений.

1.4. Единоличный исполнительный орган АО «Аэропорт-Сервис» – генеральный директор Матвеев Игорь Равельевич, в должности с 23.08.2015г. (Протокол № 3 Внеочередного собрания акционеров ЗАО «Аэропорт-Сервис» от 22.08.2015г.). Согласно п. 13.1 Устава общества с 24 августа 2020 года, единоличным исполнительным органом власти Общества генеральным директором избран Матвеев Игорь Равельевич, сроком на 5 лет (Протоколом № 2 Внеочередного общего собрания акционеров ЗАО «Аэропорт-Сервис» от 19.08.2020г.).

Контрольный орган АО «Аэропорт-Сервис» – ревизор.

Высшим органом управления Обществом является общее собрание акционеров. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Общества.

Формирование Совета директоров (наблюдательного совета) в Обществе не предусмотрено.

1.5. Основными видами деятельности Общества является обеспечение обслуживания в Аэропорту города Южно-Сахалинск пассажиров, багажа, почты и груза при внутренних и международных воздушных перевозках, оказание комплекса услуг грузоотправителям и грузополучателям при обеспечении грузовых перевозок авиатранспортом по обработке прибывающих и убывающих грузов на коммерческом грузовом складе в Аэропорту города Южно-Сахалинск.

1.6. АО «Аэропорт-Сервис» выпущено 100 обыкновенных акций номинальной стоимостью 100 руб. Форма выпуска акций именная бездокументарная. Все акции оплачены.

1.7. События после отчетной даты, влияющие на финансовый результат, у Общества отсутствуют. Общество не планирует прекращения деятельности.

Список аффилированных лиц Общества:

Блинов Валерий Викторович – владеет 25% акций;

Великоредчанин Михаил Александрович – владеет 10 % акций;

Кузьменко Владимир Иванович – владеет 15 % акций;

Пинчевский Александр Ильич – владеет 20 % акций;
 Федоренко Евгений Николаевич – владеет 20 % акций;
 ООО «Карго-Сервис» - принадлежит 10 % акций.

1.8. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

Система управления рисками регулярно анализируется Обществом с целью оперативного внесения необходимых корректировок в связи с изменением рыночных условий. По результатам анализа чувствительности Общества к рискам, была определена вероятность наступления каждого риска

Вид риска	Факторы, с которыми связано возникновение риска	Вероятность наступления (низкая, средняя, высокая)
Рыночные риски	С возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют	средняя
Кредитные риски	С возможными неблагоприятными для Общества последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги)	низкая
Риск ликвидности	С возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, работникам, др.	низкая
Правовые риски	С изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства	низкая
Страновые и региональные риски	С политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых Общество осуществляет обычную	низкая

Вид риска	Факторы, с которыми связано возникновение риска	Вероятность наступления (низкая, средняя, высокая)
	деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика	
Репутационный риск	С уменьшением числа заказчиков (клиентов) Общества вследствие негативного представления о качестве оказываемых услуг, соблюдении сроков оказания услуг, участии в ценовом сговоре и т.п.	высокая

Раздел 2. Информация об учетной политике

УП, действующая в 2021 году, утверждена приказом № ПО-157 от 31 декабря 2020г.

2.1. Информация о существенных способах бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности:

2.1.1. Для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенным признается показатель, если он превышает 2% от суммы соответствующей статьи БФО.

2.1.2. Для целей применения ПБУ 22/2010 ошибка в учете и бухгалтерской отчетности признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению хотя бы одного показателя бухгалтерской отчетности более чем на 5 %.

Влияние совокупности ошибок определяется исходя из всех ошибок, известных обществу на момент принятия решения о их существенности.

2.1.3. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом. Переоценка объектов основных средств Обществом не производится. Объекты стоимостью не более 40 000 руб. за единицу не учитываются в составе основных средств.

2.1.4. Запасы, имеющие общехозяйственное назначение, не предназначенные непосредственно для использования для производства, оказания услуг, выполнения работ, считаются запасами, предназначенными для управленческих нужд. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом затраты, которые в соответствии с указанным Стандартом должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование и специальная одежда классифицируются в качестве объектов основных средств либо в качестве запасов в зависимости от срока их полезного использования.

Предметы со сроком полезного использования 12 месяцев и менее учитываются в составе запасов.

2.1.4. Денежными эквивалентами признаются финансовые вложения, соответствующие критериям п.5 ПБУ 23/2011, а именно:

- имеют срок погашения не более 3-х месяцев с даты принятия к учету;
- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств;
- подвержены незначительному риску изменения стоимости и возврата.

К денежным эквивалентам относятся (не ограничиваясь этим):

- банковские депозиты «до востребования»;

- банковские депозиты, открытые на срок не более 3-х месяцев;
- векселя, срок гашения которых не более 3-х месяцев.

2.1.5. Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Раздел 3. Пояснения к существенным статьям (группам статей)

3.1. Пояснения к строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса.

По строке 1150 отражена стоимость объектов ОС за минусом накопленной амортизации. Незавершённого строительства нет. Расшифровка строки представлена в табл. 1.1. В табл. 1.2. представлены сведения об арендованных ОС.

Сроки полезного использования по ОС определяются уполномоченными лицами, назначенными приказом руководителя, исходя из ожидаемого срока использования.

Наличие и движение основных средств представлено в таблице 1.1.

Таблица 1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства (без учета доходных вложений в в том числе:	5200	за 2021г.	28 354	(22 473)	768	(5 264)	5 264	(2 197)	-	-	-	23 858	(19 405)
	5210	за 2020г.	28 611	(21 343)	920	(1 177)	1 177	(2 307)	-	-	-	28 354	(22 473)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	3 573	(2 720)	103	(305)	305	(178)	-	-	-	3 370	(2 593)
	5211	за 2020г.	3 509	(2 807)	302	(238)	238	(151)	-	-	-	3 573	(2 720)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	11 560	(9 050)	446	(4 959)	4 959	(617)	-	-	-	7 047	(4 708)
	5212	за 2020г.	11 263	(8 733)	539	(242)	242	(559)	-	-	-	11 560	(9 050)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	1 533	(1 359)	220	-	-	(128)	-	-	-	1 753	(1 487)
	5213	за 2020г.	2 150	(1 747)	79	(697)	697	(309)	-	-	-	1 533	(1 359)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	11 396	(9 093)	-	-	-	(1 256)	-	-	-	11 396	(10 349)
	5214	за 2020г.	11 396	(7 837)	-	-	-	(1 256)	-	-	-	11 396	(9 093)
Сооружения	5205	за 2021г.	171	(171)	-	-	-	-	-	-	-	171	(171)
	5215	за 2020г.	171	(171)	-	-	-	-	-	-	-	171	(171)
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	121	(80)	-	-	-	(17)	-	-	-	121	(97)
	5216	за 2020г.	121	(48)	-	-	-	(32)	-	-	-	121	(80)
Учтено в составе доходных вложений в материальные в том числе:	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 1.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	142 711	142 089	138 694
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	-	-	-

3.2. Пояснения к строке 1210 Запасы.

Наличие и движение запасов представлено таблице 2.

Таблица 2. Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
	01.01.2020	поступления и затраты	себестоимость	31.12.2021
Материалы	2 634	14 123	(16219)	538
Сырье и материалы	53	2 710	(2745)	18
Топливо	43	4 158	(4073)	128
Запасные части	0	3 593	(3545)	48
Прочие материалы	46	976	(926)	96
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	10	1 785	(1640)	155
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	669	576	(1152)	93
Товары для перепродажи	10	325	(335)	0
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	1 803	0	(1803)	0
Итого:	2 634	14 123	(16219)	538

Все запасы оцениваются по фактической себестоимости, при списании применяется метод оценки по средней взвешенной себестоимости.

3.3. Наличие и движение дебиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2019 Дебиторская задолженность по стр. 1230 отражена в сумме 19890 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 год по стр. 1230 Дебиторская задолженность отражена в сумме 18488 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 год по стр. 1230 Дебиторская задолженность отражена в сумме 20833 тыс. руб.

Расшифровка строки 1230 баланса

№ п/п	Показатель	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Задолженность покупателей и заказчиков	11540	4893	8248
2	Авансы выданные	1359	3483	2595
3	Переплата по налогам, страховым взносам	4995	4982	3749
4	Расчеты с персоналом по прочим операциям	2161	3546	4557
5	Расчеты с прочими дебиторами	778	1584	741

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в таблице 3.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и « списание на финансовый результат» отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Таблица 3. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2021г.	19 316	(828)	8 443	-	(5 518)	(1 019)	(136)	-	574	1	21 797	(964)
	5530	за 2020г.	20 297	(407)	5 671	-	(6 717)	(10)	(421)	-	57	18	19 316	(828)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	5 721	(828)	7 485	-	(701)	-	(136)	-	-	-	12 505	(964)
	5531	за 2020г.	8 655	(407)	1 079	-	(4 013)	-	(421)	-	-	-	5 721	(828)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	3 483	-	851	-	(1 972)	(1 003)	-	-	-	-	1 359	-
	5532	за 2020г.	2 595	-	1 945	-	(1 047)	(10)	-	-	-	-	3 483	-
Прочая	5513	за 2021г.	10 112	-	107	-	(2 845)	(16)	-	-	574	1	7 933	-
	5533	за 2020г.	9 047	-	2 647	-	(1 657)	-	-	-	57	18	10 112	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	19 316	(828)	8 443	-	(5 518)	(1 019)	(136)	X	574	1	21 797	(964)
	5520	за 2020г.	20 297	(407)	5 671	-	(6 717)	(10)	(421)	X	57	18	19 316	(828)

3.4. Финансовые вложения

По стр.1240 на 31.12.2020г. отражена сумма 3150 тыс. руб. – краткосрочный процентный займ, выданный взаимозависимому лицу ООО «Карго-Сервис» со сроком погашения 31.12.2021г. (с пролонгацией).

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Средства в кассе	53	125	96
Средства на расчетных счетах	49 269	46 951	41 025
Итого денежные средства	49 322	47 076	41 084

Денежные средства, недоступные для использования Обществом

Денежных средств, недоступных для использования Обществом, на отчетные даты нет.

Расшифровка данных по строкам «Прочие» Отчета о движении денежных средств

Наименование	2021	2020
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)		
Субсидия из бюджета в связи с пандемией	-	4706
Поступления процентов, начисленных по краткосрочным займам	46	49
Иные поступления	925	598
НДС	874	-
Итого прочие поступления по текущей деятельности	1 845	5 353
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)		
Прочие налоги	(15)	(65)
Выдача в подотчет		(1611)
Выдача беспроцентных займов сотрудникам	(730)	(2795)
НДС	-	(771)
Оплата услуг банка	(434)	(656)
ДМС	-	(500)
Оплата санкций за нарушение договоров, возмещение ущерба		(82)
Иные платежи	(67)	(1 700)
Итого прочие платежи по текущей деятельности	(1246)	(8 180)

Расшифровка данных по строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда»

Платежи в связи с оплатой труда работников отражены по строке 4122 Отчета о движении денежных средств с учетом выплат НДФЛ, страховых взносов и сумм, удержанных из зарплаты по исполнительным документам в пользу третьих лиц.

3.6. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» по состоянию на 31.12.2019 год отражена сумма 1373 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 год отражена сумма 295 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 отражена сумма 386 тыс. руб. В показатель данной строки не включен дебетовый остаток по счету 76.АВ НДС с авансов полученных. В бухгалтерском балансе полученные авансы отражаются за вычетом

исчисленного с них суммы НДС в разд. V "Краткосрочные обязательства" по строке 1520 "Кредиторская задолженность".

По строке 1260 отражены расходы будущих периодов (неисключительные лицензии на программное обеспечение, страховые премии, относящиеся к будущим периодам).

3.7 Наличие и движение кредиторской задолженности.

По строке 1520 отражена кредиторская задолженность. Расшифровка строки представлена в таблице 4.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.3.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде).

Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса

№ п/п	Показатель	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Задолженность перед поставщиками товаров (работ, услуг)	16751	11967	4600
2	Перед бюджетом (по налогам, сборам, страховым взносам)	19720	13473	18563
3	Авансы полученные от покупателей	4983	5474	3092
4	Задолженность перед работниками по зарплате	4602	620	3987
5	Перед прочими кредиторами	301	144	651

Таблица 4. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	31 678	21 209	-	(7 058)	(47)	-	574	1	46 357	
	5580	за 2020г.	30 893	11 574	45	(10 802)	(108)	-	57	18	31 678	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	11 967	9 729	-	(4 941)	(3)	-	-	-	16 751	
	5581	за 2020г.	4 600	8 449	10	(1 060)	(32)	-	-	-	11 967	
авансы полученные	5562	за 2021г.	5 474	1 415	-	(1 863)	(44)	-	-	-	4 983	
	5582	за 2020г.	3 093	3 030	-	(607)	(42)	-	-	-	5 474	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	13 473	6 253	-	(6)	-	-	-	-	19 720	
	5583	за 2020г.	18 563	-	-	(5 090)	-	-	-	-	13 473	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	764	3 812	-	(248)	-	-	574	1	4 903	
	5586	за 2020г.	4 638	95	35	(4 045)	(34)	-	57	18	764	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	31 678	21 209	-	(7 058)	(47)	X	574	1	46 357	
	5570	за 2020г.	30 893	11 574	45	(10 802)	(108)	X	57	18	31 678	

3.8 Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах раскрыта в таблице 5.

Таблица 5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Год	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	за 2021 год	12 847	25 863	(20 533)	(106)	18 071
		за 2020 год	14 118	19 390	(18 994)	(1 667)	12 847
в том числе: Резерв оплаты отпусков	5701	за 2021 год	12 847	25 863	(20 533)	(106)	18 071
		за 2020 год	14 118	19 390	(18 994)	(1 667)	12 847

3.9. Выручка от продаж

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности

Таблица 6.

Наименование	2021 год	2020 год
Доставка бортпитания	9 436	7 603
Обслуживание пассажиров нуждающихся в посторонней помощи	3 101	1 711
Коммерческое обслуживание груза ВВЛ	113 499	106 408
Коммерческое обслуживание груза МВЛ	2 338	144
Услуга автобуса	40 745	30 175
Услуга трапа	11 878	10 350
Услуги по обработке груза	73 319	61 575
Комплекс услуг по обеспечению обслуживания пассажиров	31 096	19 618
Комплекс услуг по обеспечению обслуживания багажа пасс.	21 577	13 613
Прочие	779	872
Итого	307 768	252 069

3.10. Себестоимость продаж.

Расшифровка строки представлена в Таблице 7.

Таблице 7

Наименование показателя	за 2021 год	за 2020 год
Материальные затраты	12 399	10 230
Расходы на оплату труда	90 135	73 724
Страховые взносы	15 895	12 156
Амортизация	1 916	1 901
Прочие затраты, в том числе	119 579	95 836
Аренда имущества	16 470	37 320
Аренда недвижимого имущества	3 352	3 204
Аренда грузового терминала	20 100	11 100
Аренда транспортных средств	49 740	18 042
Пожарно-охранное обеспечение	968	1 232
Програмное обеспечение	1 835	1 768
Транспортные услуги	730	441
Профосмотр	2 532	2 211
Ремонт помещений и оборудования	1 943	2 022
Обучение сотрудников	727	1 165
Услуги связи	1 159	1 089
Оценочные обязательства (резерв отпусков)	16 989	14 115
Прочие услуги сторонних организаций	3 034	2 127
Итого по элементам затрат:	239 924	193 847

3.11. Управленческие расходы.

Расшифровка представлена в следующей таблице 8.

Таблица 8.

Наименование показателя	за 2021 год	за 2020 год
Заработная плата аппарата управления	40 354	30 424
Отчисления на социальные нужды	6 377	4 908
Аренда помещений	8 938	7 283
Материальные расходы	2 992	2 269
Аренда имущества	5 311	4 122
Командировочные расходы	1 662	474
Юридические, информационно-консультационные, аудиторские услуги	2 133	2 070
Програмное обеспечение	1 382	2 142
Обучение сотрудников	337	379
Ремонт оборудования	627	627
Оценочные обязательства (резерв отпусков)	7 054	5 273
Прочие	2 274	1 942
Итого:	79 441	61 913

3.12. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2021		2020	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Расходы на формирование резерва по сомнительным долгам / восстановление резерва на доходы	-	(213)	-	(506)
Субсидия из бюджета в связи с коронавирусом	-	-	4706	-
Кредит господдержки	32 453			
Оценочные обязательства		(1 714)	1666	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	-	-	-	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	98	(94)	181	(94)
Возмещение издержек, пени, неустойки, взыскание задолженности	105	(37)	110	(1 568)
Списание задолженности	48	(1021)	107	(64)
Расходы на содержание имущества непроизводственного назначения	-	(370)	-	(512)
Расходы в связи с переходом на ФСБУ 5/19	-	(1920)		-
Расходы на премирование и питание сотрудников, корпоративные расходы		(3095)	-	(2153)
Расходы на банковские услуги	154	(744)	-	(656)
Прочие доходы и расходы	-	(518)	-	(584)
Итого	32 858	(9513)	6770	(6 137)

3.13. Государственная помощь

В отчетном году государственная помощь Обществу не оказывалась.

Раздел 4. События, произошедшие после отчетной даты.

Существенных событий, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результата деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год не было.

Раздел 5. Условные факты хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество не имеет незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств, разногласий с налоговыми органами.

Общество не имеет по состоянию на 31.12.2021 г. выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц.

Раздел 6. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах.

Субъекты, способные контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества раскрыты в информации об аффилированных лицах:

Сумма вознаграждения исполнительному органу составила (5 385 тыс.руб.)

Субъектов, на которые Общество оказывает влияние, либо контролируемых Обществом, нет.

Информация о субъектах, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), Обществу неизвестна.

Раздел 7. Дивиденды за отчетный год

В 2021 году объявленных дивидендов за 2020 год нет.

Общество не имеет никаких иных существенных событий, произошедших за период с 31 декабря 2020 г. по дату подписания отчетности, требующих корректировки или раскрытия.

Раздел 8. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Фактов, которые могли бы влиять на непрерывность деятельности Общества в качестве существенных, не установлено. Прекращение деятельности не предполагается.

Раздел 9. Прочая информация

1. Участия в совместной деятельности нет.
2. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет, рисков хозяйственной деятельности нет.
3. Существенной информации об экологической деятельности нет.
4. Перед составлением годовой бухгалтерской отчетностью проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств в соответствии с приказом № ПО-160/1 от 22.11.2021г.

Руководитель _____ И.Р. Матвеев

«30» марта 2022г.