

Приложение N 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 2 июля 2010 N 66н
(в редакции Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от
19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2023 год

Организация:
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности:
Организационно-правовая форма/форма собственности:
Непубличные акционерные общества/Частная собственность
Единица измерения:

Закрытое акционерное общество "Авиакомпания "Роствертол-Авиа"
Перевозка воздушным транспортом, не подчиняющимся расписанию
тыс. руб.

Коды
по ОКПО 71922453
ИНН 6161057249
по ОКВЭД 51.21.2
по ОКОПФ/ 12267/16
ОКФС
по ОКЕИ 384

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

Форма 07/10005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов			начислено амортизации	корректировка накопленной амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация				первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	1 416 922	(614 696)	712 084	(758 288)	31 737	(80 471)		-	-	-	1 370 718	(663 430)		
в том числе:	5210	за 2022 г.	1 139 810	(916 295)	769 327	(492 214)	389 121	(87 522)		-	-	-	1 416 922	(614 696)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023 г.	24 275	(19 558)	245	(5 881)	5 499	(867)		-	-	-	18 639	(14 926)		
	5211	за 2022 г.	25 190	(18 977)	-	(915)	915	(1 496)		-	-	-	24 275	(19 558)		
Офисное оборудование	5202	за 2023 г.	228	(141)	-	-	-	(45)		-	-	-	228	(186)		
	5212	за 2022 г.	228	(96)	-	-	-	(45)		-	-	-	228	(141)		
Здания	5203	за 2023 г.	9 107	(2 742)	-	(2 407)	1 238	(2 842)		-	-	-	6 700	(4 346)		
	5213	за 2022 г.	459	(379)	8 648	-	-	(2 364)		-	-	-	9 107	(2 742)		
Транспортные средства	5204	за 2023 г.	986 833	(222 008)	711 839	(750 000)	25 000	(66 038)		-	-	-	948 672	(263 046)		
	5214	за 2022 г.	720 969	(550 838)	757 164	(491 299)	388 206	(59 376)		-	-	-	986 833	(222 008)		
Инвестиционная недвижимость	5205	за 2023 г.	396 479	(370 246)	-	-	-	(10 679)		-	-	-	396 479	(380 925)		
	5215	за 2022 г.	392 964	(346 005)	3 515	-	-	(24 241)		-	-	-	396 479	(370 246)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-		
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-		
в том числе:	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-		
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	0	712 271	-	(712 271)	-
	5250	за 2022 г.	5 994	769 326	(5 994)	(769 326)	-
в том числе:							
Панель диспл. кабины пилота №41812, Диспетч. голос.интерфейс №32183, Комбинир. антенна № 844854	5241	за 2023 г.		-	-		-
	5251	за 2022 г.	605		-	(605)	-
Панель диспл. кабины пилота №41813, Диспетч. голос.интерфейс №32184, Комбинир. антенна № 844855	5242	за 2023 г.		-	-		-
	5252	за 2022 г.	605		-	(605)	-
Панель диспл. кабины пилота №41814, Диспетч. голос.интерфейс №32185, Комбинир. антенна № 844000	5243	за 2023 г.		-	-		-
	5253	за 2022 г.	605		-	(605)	-
Трансивер ISAT-200A № 41545 с установочным комплектом ITRAY-200A № 13517	5244	за 2023 г.		-	-		-
	5254	за 2022 г.	1 393			(1 393)	-
Трансивер ISAT-200A № 41547 с установочным комплектом ITRAY-200A № 13518	5245	за 2023 г.		-	-		-
	5255	за 2022 г.	1 393			(1 393)	-
Трансивер ISAT-200A № 42090 с установочным комплектом ITRAY-200A № 13519	5246	за 2023 г.		-	-		-
	5256	за 2022 г.	1 393			(1 393)	-
Вертолет Ми-26Т № RA-06299 зав. № 34001212614	5247	за 2023 г.		-	-		-
	5257	за 2022 г.		3 515	-	(3 515)	-
Вертолет Ми-26Т № RA-06255 зав. № 34001212623	5248	за 2023 г.		-	-		-
	5258	за 2022 г.		3 537	-	(3 537)	-
Вертолет Ми-26Т № RA-06293 зав. № 34001212612	5249	за 2023 г.		-	-		-
	5259	за 2022 г.		3 626	-	(3 626)	-
Вертолет Ми-26Т № RA-06272 зав. № 34001212624	5250	за 2023 г.		-	-		-
	5260	за 2022 г.		750 000	-	(750 000)	-
Нежилое помещение, площадь 60 кв.м. (пр-кт Михаила Нагибина, 30И)	5251	за 2023 г.		-	-		-
	5261	за 2022 г.		2 407	-	(2 407)	-
Нежилое помещение, площадь 155,51 кв.м. (пр-кт Михаила Нагибина, 30И)	5252	за 2023 г.		-	-		-
	5262	за 2022 г.		6 241	-	(6 241)	-
Вертолет Ми-26Т № RA-06242 зав. № 400828	5253	за 2023 г.		712 026	-	(712 026)	-

Автоматизированное зарядно-разрядное устройство АЗР-25А-40В	5263	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023 г.	-	245	-	-	(245)
	5264	за 2022 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5263	0	10 678
В том числе:			
Вертолет Ми-26Т № РА-06293 зав. № 34001212612	5264	0	3 626
Вертолет Ми-26Т № РА-06299 зав. № 34001212614	5265	0	3 515
Вертолет Ми-26Т № РА-06255 зав. № 34001212623	5266	0	3 537
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5271	-	-
в том числе:	5272	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	2 318	6 314	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	4 335
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы другим организациям	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	600 000	-	2 050 000	(2 500 000)	-	-	-	150 000	-
	5315	за 2022 г.	100 000	-	600 000	(100 000)	-	-	-	600 000	-
в том числе: Предоставленные займы другим организациям	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-	-	-
Депозитные счета	5307	за 2023 г.	600 000	-	2 050 000	(2 500 000)	-	-	-	150 000	-
	5317	за 2022 г.	-	-	600 000	-	-	-	-	600 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	600 000	-	2 050 000	(2 500 000)	-	-	-	150 000	-
	5310	за 2022 г.	100 000	-	600 000	(100 000)	-	-	-	600 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
					поступление			выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	создание резерва сомнительных долгов	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание резерва сомнительных долгов	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	245 218	(144 208)	776 926	35 449	(17 617)	(850 723)	-	6 096	7 633	-	206 868	(148 095)
	5530	за 2022 г.	306 924	(146 518)	1 587 513	4 099	(9 875)	(1 653 316)	-	12 185	-	-	245 218	(144 208)
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	174 242	(120 885)	383 673	-	-	(405 443)	-	252	-	152 472	(119 324)
	5531	за 2022 г.	201 393	(126 916)	850 745	-	-	(877 895)	-	-	-	-	174 242	(120 885)
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	1 536	-	305 085	-	-	(282 965)	-	-	-	-	23 655	-
	5532	за 2022 г.	36 468	-	669 501	-	-	(704 432)	-	-	-	-	1 536	-
Прочая	5513	за 2023 г.	26 378	(23 323)	59 358	35 449	(17 617)	(90 443)	-	5 844	7 633	-	30 741	(28 772)
	5533	за 2022 г.	19 937	(19 602)	22 599	4 099	-	(20 258)	-	-	-	-	26 378	(23 323)
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023 г.	43 062	-	28 810	-	-	(71 872)	-	-	-	-	43 062	-
	5534	за 2022 г.	49 126	-	44 668	-	-	(50 731)	-	-	-	-	206 868	(148 095)
Итого	5500	за 2023 г.	245 218	(144 208)	776 926	35 449	(17 617)	(850 723)	-	6 096	7 633	-	245 218	(144 208)
	5520	за 2022 г.	306 924	(146 518)	1 587 513	4 099	(9 875)	(1 653 316)	-	-	-	x		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	150 237	2 141	147 764	3 556	148 283	1 764
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	121 465	2 141	124 441	3 556	128 681	1 764
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542			-	-	-	-
прочая	5543	28 772	0	23 323	0	19 602	0
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			выбыло	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	3 557	200	-	-	-	-	200	
	5571	за 2022 г.		3 557					3 557	
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023 г.	3 557	200	-	-	-	-	200	
	5574	за 2022 г.	-	3 557	-	-	-	-	3 557	
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	988 581	1 798 615	-	(2 494 003)	-	-	275 186	
	5580	за 2022 г.	16 582	1 516 049	-	(544 050)	-	-	988 581	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	979 965	1 574 667	-	(2 293 099)	-	-	261 533	
	5581	за 2022 г.	12 884	1 301 397	-	(334 316)	-	-	979 965	
авансы полученные	5562	за 2023 г.	0	10 000	-	(10 000)	-	-	0	
	5582	за 2022 г.	-	136 862	-	(136 862)	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	6 159	138 746	-	(132 474)	-	-	12 431	
	5583	за 2022 г.	2 771	25 643	-	(22 256)	-	-	6 159	
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023 г.	153	23 858	-	(23 892)	-	-	119	
	5586	за 2022 г.	-	11 408	-	(11 255)	-	-	153	
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2023 г.	2 304	51 343	-	(52 545)	-	-	1 102	
	5587	за 2022 г.	926	40 739	-	(39 361)	-	-	2 304	
Итого	5550	за 2023 г.	988 581	1 798 615	-	(2 494 003)	-	-	275 186	
	5570	за 2022 г.	16 582	1 516 049	-	(544 050)	-	X	988 581	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	152 536	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	152 536	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	62 230	334 247
Расходы на оплату труда	5620	49 813	41 891
Отчисления на социальные нужды	5630	18 083	14 421
Амортизация	5640	80 481	87 522
Прочие затраты	5650	154 679	260 568
Итого по элементам	5660	365 286	738 649
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	365 286	738 649

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 150	5 009	(6 211)	-	1 947
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	3 150	5 009	(6 211)	-	1 947
Резервы предстоящих расходов прочие	5702	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
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 2023 г.	5910	-	-	-
	за 2022 г.	5920	-	-	-
	за 2023 г.	5911	-	-	-
	за 2022 г.	5921	-	-	-

Руководитель

Квитка Д.В.

Главный бухгалтер

Курносова Л.В.

" 18 " марта 2024г.

