

ООО «ЭРА Терминал»

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

Красноярск 2024

Оглавление

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	4
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	5
2.1. Нематериальные активы	5
2.2. Основные средства.....	5
2.3. Запасы	6
2.4. Расходы будущих периодов	7
2.5. Дебиторская и кредиторская задолженность.....	7
2.6. Денежные средства и их эквиваленты	7
2.7. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте	8
2.8. Учет аренды.....	8
2.9. Признание доходов.....	9
2.10 Признание расходов	10
2.11 Раскрытие информации о прочих доходах и расходах в отчетности	10
3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ.....	11
3.1. Нематериальные активы	11
3.2. Основные средства.....	11
3.3. Финансовые вложения.....	15
3.4 Прочие внеоборотные активы.....	16
3.5 Запасы	16
3.6 Дебиторская задолженность.....	16
3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты	18
3.8 Уставный капитал	18
3.9 Резервный капитал.....	18
3.10 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы	19
3.11 Кредиторская Задолженность	21
3.12 Оценочные обязательства	21
3.13 Выручка.....	22
3.14 Себестоимость продаж.....	22
3.15 Проценты к получению	23
3.16 Проценты к уплате	23
3.17 Прочие расходы.....	24
3.18 Прочие доходы	24

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.19	Расчеты по налогу на прибыль.....	24
3.20	Информация о связанных сторонах.....	25
3.21	Поручительство и залоги	28
3.22	Условные факты хозяйственной деятельности.	29
3.23	События после отчетной даты.	29
3.24	Информация о рисках хозяйственной деятельности.	29

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЭРА Терминал» (далее – Общество) за 2023 год. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности и базируется на нормах Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказе Минфина РФ №34н от 29.07.1998 «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденном Приказом Минфина РФ №43н от 06.07.1999.

Краткая информация об Обществе

Компания ООО «ЭРА Терминал» (далее Общество) зарегистрировано 1 декабря 2005 года.

Единственным Участником Общества является Акционерное общество «ЭРА Групп».

Юридический адрес: 663013, Красноярский край, р-н Емельяновский, пгт. Емельяново, тер. Аэропорт Красноярск, зд.56

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №17 по Красноярскому краю, Таймырскому (Долгано-Ненецкому) и Эвенкийскому автономным округам 1 декабря 2005 года за основным государственным регистрационным номером 1052411031496. Подтверждением внесения сведений об Обществе в ЕГРЮЛ является свидетельство о государственной регистрации юридических лиц серия 24№ 004020707

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №17 по Красноярскому краю, Таймырскому (Долгано-Ненецкому) и Эвенкийскому автономным округам (Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации, серия 24 №004020047)

ИНН/КПП Общества 2411015448 /241101001

ООО «ЭРА Терминал» не имеет филиалов, дочерних и зависимых обществ.

Органы управления

Органами управления Общества являются:

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества. Единоличный исполнительный орган подотчетен общему собранию участников Общества.

Полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей компании - ООО «Аэропорт Емельяново», генеральный директор Владимирова Евгений Вячеславович. В 2023 году произошла смена генерального директора управляющей компании ООО «Аэропорт Емельяново». С 19.09.2023 генеральным директором назначен Владимирова Евгений Вячеславович, полномочия Метилера Андрея Владимировича прекращены.

Краткая характеристика деятельности.

Основным видом деятельности Общества в 2023 году являлось:

- Передача в аренду движимого имущества.

Численность работников на 31.12.2023 – 2 чел, на 31.12.2022 – 2 чел.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества на 2023 год была разработана и сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями: имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики. Утверждена Приказом генерального директора управляющей компании ООО «Аэропорт Емельяново» №АЕ-21-П996 от 30.12.2021 года.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется с применением лицензированного программного продукта «1С ERP».

Для целей отражения в бухгалтерской отчетности информации существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10%. Критерием для определения предмета деятельности Общества считается существенность поступлений. Существенным признается показатель, величина которого представляет собой более 10 % от общего итога поступлений.

2.1. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены аудио, видео ролики, используемые компанией для развития Аэропортового комплекса Емельяново (Красноярск) в состав которого входит недвижимое имущество, принадлежащее компании. Амортизация этих активов начислена линейным способом исходя из срока полезного использования, установленного компанией - 36 месяцев.

Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяются Обществом на необходимость уточнения.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

Если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива существенно изменился, способ определения амортизации такого актива должен быть изменен.

Корректировки, возникшие в связи с изменением срока полезного использования, способа начисления амортизации, отражаются в учете и отчетности как изменения в оценочных значениях.

Переоценка нематериальных активов Компанией не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

2.2. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При отпуске в производство Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	От 20 до 30 лет
Сооружения	От 2 до 30 лет
Машины и оборудование	От 1 до 30 лет
Транспортные средства	От 3 до 10 лет
Компьютерная техника	От 1 до 5 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 2 до 7 лет
Прочие	От 1 до 5 лет

2.3. Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019. В качестве запасов принимаются активы потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Запасы признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- затраты, понесенные в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечат получение в будущем экономических выгод;
- определена сумма затрат, понесенных в связи с приобретением или созданием запасов, или приравненная к ней величина.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости в зависимости от способа их получения или изготовления. При отпуске материальных ценностей в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материальных ценностей (способ ФИФО).

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Чистой стоимостью продажи запасов будет признаваться предполагаемая их цена за вычетом предполагаемых затрат на производство, подготовку к продаже и продажу запасов.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Признаками обесценения запасов являются моральное устаревание, полностью или частичная потеря своего

первоначального качества либо текущая рыночная стоимость продажи запасов снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей (п. 30 ФСБУ 5/2019).

2.4. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов, отражены как расходы будущих периодов.) Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, со сроком использования более 12 месяцев, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

2.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Организация ежеквартально по результатам инвентаризации создает резерв по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично и утверждается по распоряжению руководителя по на основании служебной записки от главного бухгалтера.

2.6. Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные до востребования или на срок до трех месяцев.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Сумма НДС и акцизов для целей отражения в отчете о движении денежных средств отражается сальдировано.

Сальдированная сумма НДС и акцизов отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения – по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения – по строке «Прочие платежи».

Одной из основных особенностей формирования отчета о движении денежных средств в обществе является выделение в денежных потоках (поступления и платежи) по взаимозависимым лицам.

2.7. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Для целей бухгалтерского учета пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубль, производится по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Для пересчета в рубль стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, используются официальные курсы иностранных валют, установленные Центральным Банком РФ. Следующие обменные курсы иностранных валют к российскому рублю действовали на 31 декабря (в рублях):

	Доллар США	Евро	Юань
31 декабря 2023 года	89,6883	99,1919	12,5762
31 декабря 2022 года	70,3375	75,6553	9,8949

2.8. Учет аренды

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Учет при поступлении имущества в аренду

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами (Аренднованное имущество)" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. Амортизация права пользования активом отражается в учете на счетах учета расходов по аренде

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Учет при передаче имущества в аренду

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. Общество квалифицирует в качестве операционной аренды договоры, по которым экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель (в т.ч. передача в залог).

Общество квалифицирует в качестве неоперационной (финансовой) аренды следующие виды договоров:

- предусматривающие выкуп имущества арендатором по истечении договора аренды;
- если передаваемое арендатору имущество специально приобретено для сдачи в аренду;
- передаваемое арендатору имущество специально взято в аренду (в случае договоров субаренды);
- срок аренды сопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

(Основание: п. п. 24, 32, 36, 41 ФСБУ 25/2018)

2.9. Признание доходов

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Порядок признания выручки организации.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

К доходам по обычным видам деятельности относятся доходы, получаемые Обществом от сдачи в аренду движимого и недвижимого имущества.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими поступлениями.

2.10 Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг, за исключением управленческих расходов.

2.11 Раскрытие информации о прочих доходах и расходах в отчетности

Прочие доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, в отчете о финансовых результатах отражаются свернуто.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Нематериальные активы

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год – Таблицы № 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов»; 1.3. «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью».

По состоянию на 31.12.2023 г. остаточная стоимость нематериальных активов (стр.1110 бухгалтерского баланса) равна нулю. В 2023 году полностью амортизированные и неиспользуемые для коммерческих целей нематериальные активы были списаны с баланса.

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость	Выбыло	Срок полезного использования (мес)	Остаточная стоимость		
				2023	2022	2021
Трехмерный (3D) видеоролик нового терминального пассажирского комплекса в генеральном плане развития	4 267	4 267	30			
Видеоролик "Енисейская Сибирь"	759	759	24			
Видеоролик (3D) по развитию Аэропортового комплекса Емельяново (Красноярск)	2 200	2 200	24			
Фотографические и видео материалы для использования видеоряда при производстве видеоролика	641	641	36			
Аудио-визуальные материалы	775	775	36			172
Дизайн-макет графики и типографии носителей навигационной системы на территории парковочного комплекса	153	153	36		4	55
Итого	8 795	8 795	x		4	227

3.2. Основные средства

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлено в приложении к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год – Таблицы 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения», 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4. «Иное использование основных средств», 2.5. «Права пользования активами»

По состоянию на 31.12.2023 г. остаточная стоимость основных средств (стр.1150 бухгалтерского баланса) составляет 620 365 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Первоначальная стоимость на 31.12.2023	Накопленная амортизация на 31.12.2023	Первоначальная стоимость на 31.12.2022	Накопленная амортизация на 31.12.2022	Первоначальная стоимость на 31.12.2021	Накопленная амортизация на 31.12.2021
Основные средства в организации	474 084	216 122	469 663	165 789	550 535	183 981
Строительство объектов основных средств	336 610	-	99 419	-	24 179	-
в т.ч. резерв под обесценение капитальных вложений	(10 390)					

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

Приобретение объектов основных средств	21 505	-	1 628	-	645	-
Право пользования активами	4 525	237	4 504	105	4 504	-
Итого	836 724	216 359	575 109	165 789	579 863	183 981

Балансовая стоимость основных средств, заложенных в качестве обеспечения по банковским кредитам составляет на 31.12.2023г. – 19 153 тыс. руб. (31.12.2022г. – 26 814 тыс. руб. тыс. руб.).

В 2023 году поступило основных средств общей стоимостью 62 196 тыс.руб. в т.ч.:

- 1) в результате приобретения, а именно: в рамках исполнения требований Приказа Минтранса России от 26.11.2020г. №517 «Об утверждении Федеральных авиационных правил «Аварийно-спасательное обеспечение полетов воздушных судов» была смонтирована и введена в эксплуатацию Дублирующая система цифровой многофункциональной оперативно-диспетчерской громкоговорящей связи и системы аварийного оповещения служб аэропорта при экстренной посадке воздушного судна по алгоритму ГОРПН стоимостью 19 368 тыс.руб.
- 2) в результате модернизации Системы контроля и управления доступом на сумму 1 тыс.руб.
- 3) в результате переквалификации из финансовой аренды в основные средства на основании подписания дополнительного соглашения №6 от 12.09.2023г. к договору аренды ЭТ-18-Д78 от 18.05.2018г. с ООО «Аэропорт Емельяново» на сумму 1 219 тыс.руб.

Группа ОС	Поступило, тыс.руб.	Накопленная амортизация, тыс.руб.
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 219	902

- 4) в результате переквалификации части объектов ОС между группами на сумму 41 608 тыс.руб.:

Группа ОС на 31.12.22	Группа ОС на 31.12.23	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Накопленная амортизация, тыс.руб.
Производственный и хозяйственный инвентарь	Машины и оборудование (кроме офисного)	41 334	18 897
Офисное оборудование	Производственный и хозяйственный инвентарь	274	82
ИТОГО:		41 608	18 979

В 2023 году выбыли из эксплуатации объекты общей стоимостью 57 776 тыс. руб. в т.ч.:

- в результате физического износа – 1 340 тыс.руб.
- реализованы – 1 201 тыс.руб.
- в результате переквалификации в финансовую аренду в результате подписания дополнительного соглашения №6 от 12.09.2023г. к договору аренды ЭТ-18-Д78 от 18.05.2018г. с ООО «Аэропорт Емельяново» – 13 627 тыс.руб.
- в результате переквалификации части объектов ОС между группами – 41 608 тыс.руб.

3.2.1 Строительство объектов основных средств

Объекты	Стоимость на 31.12.2023	Стоимость на 31.12.2022	Стоимость на 31.12.2021
Объекты незавершенного строительства	347 000	99 419	24 179
Резервы под обесценение капитальных вложений	(10 390)		
Итого	336 610	99 419	24 179

Основная часть затрат в 2023 году отнесена на следующие объекты незавершенного строительства, оборудования:

- Расходы по реконструкции Нежилого здания, кадастровый номер 24:11:000000:15081 на сумму 105 374 тыс. руб.

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

- Расходы по 2-му этапу техперевооружения воздушного пункта пропуска через границу в пассажирском здании аэровокзала, стр.1 на сумму 214 294 тыс. руб.
- Расходы по перепланировке Нового пассажирского терминала, стр.100, связанных с расширением эксплуатационных возможностей зоны трансфера МВЛ/ВВЛ и обеспечения бесперебойной эксплуатации терминала - 6 876 тыс. руб.
- Расходы по техперевооружению воздушного пункта пропуска через границу в Новом пассажирском терминале, стр.100 на сумму 2 917 тыс. руб.

Обществом проведен анализ на обесценение основных средств и капитальных вложений. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствуют. По объекту незавершенного строительства «Транспортная инфраструктура» в связи с корректировкой планов по реализации проектов произошли изменения в предполагаемом использовании активов, и в целях формирования достоверной отчетности Обществом принято решение о начислении резерва под обесценение капитальных вложений на общую сумму 10 390 тыс. руб. Поскольку на отчетную дату отсутствует информация о возможной цене реализации активов, резерв исчислен на полную стоимость капитальных вложений. Руководством предпринимаются все шаги для дальнейшего использования понесенных капитальных затрат в других реализуемых проектах.

3.2.2 Основные средства, полученные и переданные в аренду

Общество учитывает имущество, полученное по договорам аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018. При переходе на учет аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018 ставка дисконтирования определена в размере 10%, рассчитана исходя из ставки по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии с ПАО «Сбербанк России» №8646.03-17/014 от 02.03.17г, заключенному Обществом. Ставка по данному кредиту определяется как ключевая ставка, установленная ЦБ РФ плюс 1,5%. На 01.01.2022 ключевая ставка составляла 8,5%.

Право пользования активом признано в отношении следующих договоров и объектов:

Арендодатель	Договор	Дата начала действия	Дата окончания действия	Объект аренды
МТУ Росимущества в Красноярском крае, республике Хакасия и республике Тыва	Договор аренды №11-13 от 30.12.05	30.12.2005	29.12.2054	Земельный участок 24:11:210201:0313
МТУ Росимущества в Красноярском крае, республике Хакасия и республике Тыва	Договор аренды (зем.уч. Т-1 и прил.ушаль) №11-37 от 02.12.08	02.12.2008	01.12.2057	Земельный участок 24:11:210201:0313
МТУ Росимущества в Красноярском крае, республике Хакасия и республике Тыва	Договор аренды (зем.уч. Т-3) №11-18 от 13.11.07г.	13.11.2007	12.11.2056	Земельный участок 24:11:210201:0635
МТУ Росимущества в Красноярском крае, республике Хакасия и республике Тыва	Договор №11-66 от 17.11.2021	01.12.2021	30.11.2070	Земельный участок кад.номер 24:11:0210201:369

Остаточная стоимость ППА на 31.12.2023 года составляет 4 288 тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Переход на ФСБУ 25/2018	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Права пользования активом	2023г.	4 504	(105)		21			(132)	4 525	(237)
	2022г.	-	-	4 504		-	-	(105)	4 504	(105)
в т.ч.	2023г.	4 504	(105)		21			(132)	4 525	(237)
Земельные участки	2022г.	-	-	4 504		-	-	(105)	4 504	(105)

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

В 2023 году в результате подписания дополнительных соглашений об изменении арендной платы к договорам аренды с Межрегиональным территориальным управлением Федерального агентства по управлению государственным имуществом по Красноярскому краю была увеличена стоимость активов на 21 тыс.руб.

Нижеперечисленные договоры квалифицированы Обществом в соответствии с п. 25 ФСБУ 25/2018 в качестве финансовой аренды:

Арендодатель	Договор	Дата начала действия	Дата окончания действия	Объект аренды
ЭРА Терминал	Договор АЕ-18-Д332 от 05.06.18 (НПТ)	05.06.2018	31.12.2067	Новый пассажирский терминал в международном аэропорту Красноярск (Емельяново), стр. 100
ЭРА Терминал	Договор АЕ-18-Д331 (Аванперрон, вант.навес, привок.площ, распр.пункт, диз.ст, пож.рез)	01.04.2018	31.03.2067	Аванперрон, вант.навес, привок.площ, распр.пункт, диз.ст. пож.рез
ЭРА Терминал	Договор ЭТ-18-Д78 от 18.05.18 (Движ.имуш)	18.05.2018	31.12.2030	Движимое имущество
ЭРА Терминал	Договор № ЭТ-21-Д6 от 05.05.2021	05.05.2021	31.12.2030	Движимое имущество
ЭРА Терминал	Договор АЕ-18-Д330 (НПТ-сети канализ, отопления, водоснабжения)	01.04.2018	31.03.2067	НПТ-сети канализ, отопления, водоснабжения
ЭРА Терминал	Договор №АЕ-17-Д764 от 29.12.17	29.12.2017	31.12.2030	ИИИА по Договору №АЕ-17-Д764 от 29.12.17 (рентгенотелевизоры)
ЭРА Терминал	Договор ЭТ-19-Д25 от 26.07.2019г.	26.07.2019	31.12.2068	Часть нежилого здания - пассажирское здание аэровокзала 24:11:0000000:5891
ЭРА Терминал	Договор АЕ-18-Д333 (НПТ-эл.сети)	01.04.2018	31.03.2067	Внеплощадочные сети электроснабжения 10кВ

Имущество, переданное по указанным договорам списано в бухгалтерском учете со счетов учета основных средств. В момент перехода на учет по ФСБУ 25/2018 сформирована чистая инвестиция в аренду, которая учтена в составе дебиторской задолженности.

В 2023 году в качестве финансовой аренды были признаны объекты, переданные по дополнительному соглашению №6 к договору аренды №ЭТ-18-Д78 от 18.05.2018 года. Также часть объектов, возвращенных арендодателю, была переквалифицирована из финансовой аренды в основные средства.

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

Сверка валовой и чистой инвестиции в аренду представлена в таблице

тыс. руб.

На 31.12.2022			На 31.12.2023		
Договор	Валовая стоимость инвестиций в аренду	Чистая стоимость инвестиций в аренду	Договор	Валовая стоимость инвестиций в аренду	Чистая стоимость инвестиций в аренду
АЕ-18-Д332	5 780 051	2 274 229	АЕ-18-Д332	5 651 606	2 260 723
АЕ-17-Д764	457 769	195 738	АЕ-17-Д764	400 548	187 045
АЕ-18-Д333	582 121	33 064	АЕ-18-Д333	568 966	33 064
АЕ-18-Д330	696 425	82 516	АЕ-18-Д330	680 687	82 512
АЕ-19-Д25	1 092 073	466 893	АЕ-19-Д25	1 068 332	463 703
АЕ-18-Д331	2 098 464	381 968	АЕ-18-Д331	2 051 041	381 750
АЕ-21-Д6	15 545	12 228	АЕ-21-Д6	13 602	11 010
АЕ-18-Д78	3 701 228	1 714 298	АЕ-18-Д78	3 271 921	1 649 135
Итого	14 423 677	5 160 935	Итого	13 706 702	5 068 943

Порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды

Обществом выполняются следующие мероприятия для нивелирования рисков, связанных с правами на предмет аренды:

- тщательный выбор арендатора, включающий проверку платежеспособности, репутации;
- заключение договора с четкими условиями и системой штрафных санкций при выявлении нарушений;
- внедрение клиентского модуля для получения информации о выручке арендатора во избежание рисков ее сокрытия;
- видеонаблюдение за объектом аренды;
- регулярные обходы для проверки соблюдения условий использования предмета аренды по назначению и иных условий, предусмотренных договором (режим рабочего времени, внешний вид сотрудников, соблюдение законодательства при применении ККТ для сегмента ритейл и пр.).

Операционная аренда

За отчетный период Обществом получен доход от предоставления имущества в операционную аренду в общей сумме 200 300 тыс. руб. Из них сумма переменных платежей составила 97 913 тыс. руб.

3.3. Финансовые вложения

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в Приложении к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

В 2023 году Обществом был заключен договор займа с ООО «Аэропорт Емельяново» №АЕ-23-Д154 от 03.05.2023 г. Сумма займа согласно договору составила 21 892 тыс. руб., ставка 3,1%. Заем является целевым и выдан для финансирования проекта «2 этап технического перевооружения воздушного грузопассажирского пункта пропуска в Аэропорту Красноярск. Модернизация ИТ-инфраструктуры» до 11 июля 2025 года, возврат основной суммы осуществляется вместе с процентами. В 2023 году выдано 21 496 тыс. руб.

ООО «ОРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.4 Прочие внеоборотные активы.

По состоянию на 31.12.2023 г. сумма прочих внеоборотных активов составила 44 973 тыс. руб. В составе внеоборотных активов отражены авансы выданные, направленные Обществом на строительство и приобретение объектов основных средств в сумме 22 622 тыс. руб.

тыс. руб.			
Наименование актива	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Прочие внеоборотные активы	22 351	107 550	46 153
Авансы выданные, под строительство объектов основных средств за вычетом НДС	22 622	71 251	
Итого	44 973	107 550	46 153

Прочие внеоборотные активы:

Наименование внеоборотного актива	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Право аренды Терминала 2 по дог. №ЭТ-14-Д34 от 17.03.14 до 01.05.2022	-	-	365
Лицензия (неисключ.) - Комплексная система информ. пассажиров (КСИП) "Вестник" 20.10.22-19.10.2032	4 814	5 361	-
Лицензия (неисключительная) на право использования СПО ЦКС Монитор 27.12.2022-26.12.2032	1 449	-	-
Технические условия по подключению	16 088	30 938	45 788
Итого	22 351	36 299	46 53

3.5 Запасы

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год – Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов». Залоги в запасе по состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022 и 31.12.2021 отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2023 г. стоимость запасов составила 50 963 тыс. руб. В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, товаров для перепродажи за вычетом резерва под обесценение ТМЦ.

Авансы, авансы, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в составе дебиторской задолженности. По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022 и 31.12.2021 отсутствовали.

3.6 Дебиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год – Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»; Таблица 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность».

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

Структура дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 года приведена ниже:

тыс.руб.

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2023	Сальдо на 31.12.2022	Сальдо на 31.12.2021
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	6 317 220	6 391 388	6 597 896
резерв по сомнительным долгам	3 263	(2 222)	(2 187)
за минусом резерва по сомнительным долгам	6 313 957	6 389 166	6 595 709
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 244 553	1 222 138	1 332 055
(резерв по сомнительным долгам)	(3 227)	(2 222)	(2 185)
за минусом резерва по сомнительным долгам	1 241 326	1 219 916	1 329 870
Авансы выданные	413	982	23
в т.ч. авансы, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.	-	-	-
(резерв по сомнительным долгам)	-	-	(1)
за минусом резерва по сомнительным долгам		982	22
Прочая	3 310	9 555	11 389
резерв по сомнительным долгам	(36)	-	(2)
за минусом резерва по сомнительным долгам	3 274	9 555	11 387
Чистая инвестиция в аренду краткосрочная	139 824	113 554	93 495
Чистая инвестиция в аренду долгосрочная	4 929 119	5 047 381	5 160 935

Краткосрочная дебиторская задолженность (без учета чистой инвестиции в аренду) за минусом резерва по сомнительным долгам на 31.12.2023 в целом увеличилась на 14 561 тыс. руб. и составила 1 245 012 тыс. руб.

В отчетном периоде произошел рост задолженности основного покупателя ООО «Аэропорт Емельяново» на 16 404 тыс. руб., также выросла задолженность арендаторов - ООО «Биспоук ателье» на 1 810 тыс. руб., ООО «Восток Дьюти Фри» на 1 154 тыс. руб., ООО «Отели Красноярск» на 1 199 тыс. руб.

В то же время произошло снижение авансов на 569 тыс. руб., за счет закрытия аванса, выданного поставщику ООО «Монитор Софт», при поступлении неисключительных прав на специальное программное обеспечение. Также произошло снижение прочей дебиторской задолженности на 6 281 тыс. руб. за счет погашения страховой премии, учтенной в качестве дебиторской задолженности, на сумму 4 278 тыс. руб., за счет зачета излишне уплаченной суммы налога на прибыль в счет уплаты других налогов 2 685 тыс. руб. в то же время произошел рост дебиторской задолженности по процентам от размещения свободных средств на счетах в банке на 555 тыс. руб.

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс.руб.

	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021
Средства в кассе	120	120	120
Средства на расчетных счетах	3 542	2 982	3 190
Средства на специальных счетах	-	31	
Денежные эквиваленты	7 400	2 000	26 000
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	11 062	5 133	29 310

В составе строки 4119 «Прочие поступления» Отчета о движении денежных средств за 2023 год отражены следующие денежные потоки на 31.12.2023 г. на сумму 6 685 тыс. руб. (на 31.12.2022 г. на сумму 8 046 тыс.руб).

тыс. руб.

Прочие поступления	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
НДС	3 262	7 530
Поступления % от размещения свободных средств на счетах в банках	2 776	393
Прочие возмещения	647	418
Штрафы по договорам аренды		98
Итого	6 685	8 439

В составе строки 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств за 2023 год отражены следующие денежные потоки на 31.12.2023 г. на сумму 451 тыс. руб. (на 31.12.2022 г. на сумму 466 тыс.руб).

Прочие платежи	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
Налог на имущество	232	175
Услуги банка	94	90
Транспортный налог	32	18
Прочие оплаты	93	183
Итого	451	466

3.8 Уставный капитал

Уставный капитал по состоянию 31.12.2021 г., 31.12.2022 г., 31.12.2023 составлял 10 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества по окончании отчетных периодов не распределялась, дивиденды участнику не начислялись, не выплачивались.

3.9 Резервный капитал

Уставом ООО «ЭРА Терминал» предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% (пяти процентов) от уставного капитала. Резервный фонд Общества формируется за счет отчислений из чистой прибыли путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5% от чистой прибыли до достижения установленного размера. По состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2022 г., 31.12.2023 г. резервный фонд Общества составляет 0,5 тыс. руб.

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.10 Долгосрчные и краткосрочные кредиты и займы.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода обязательств по займам (кредитам), представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год – Таблица 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Для финансирования строительства, приобретения оборудования Обществом были привлечены долгосрочные кредитные средства от ПАО «Сбербанк России», материнской компании АО «ЭРА Групп», связанных компаний ООО «Аэропорт Емельяново», ООО «ЭРА Карго». По договору об открытии невозобновляемой кредитной линии с ПАО «Сбербанк России» №8646.03- 17/014 от 02.03.17г. в 2023 году осуществлено погашение основного долга по кредиту, согласно установленного графика, в сумме 308 912 тыс. руб. отраженному по строке 1510.

В 2024 году планируется погашение основного долга по кредиту, согласно установленного графика, в связи с этим сумма 383 207 тыс. руб. переквалифицирована в краткосрочную задолженность и отражена по строке 1510 бухгалтерской отчетности.

В 2023 погашены займы, полученные от ООО «ЭРА Карго», по договорам:

- №ЭТ-16-Д12 от 11.07.2016 г. в сумме 70 000 тыс. руб.;

- №ЭТ-16-Д20 от 06.10.2016 г. в сумме 9 000 тыс. руб.

В 2023 году привлечены средства в сумме 25 869 тыс. руб. по договору №40B006O4ACPM, заключенному 14.07.2022 г. с ПАО «Сбербанк России» об открытии невозобновляемой кредитной линии. 05.12.2023 заключено Дополнительное соглашение №2 к указанному договору о продлении периода доступности кредитной линии до 27.08.2024 г.

03.10.2023 был заключен договор займа с АО «ЭРА Групп» ЭГ-23-Д12 и привлечены средства в сумме 99 222 тыс. руб.

Долгосрчные кредиты и займы.

Информация о кредитах и займах, представленная в таблицах, отражена нарастающим итогом за период действия договоров.

тыс.руб.

Наименование Кредитора	Номер договора	Показатель	Сумма на 31.12.22		Получено (начислено)	Погашено	Перевод задолженности	Сумма на 31.12.23
			Получено (начислено)	Погашено				
ПАО «Сбербанк России»	№8646.03-17/014 от 02.03.17г.	основной долг	2 928 795	-	-	-	(383 207)	2 545 588
ПАО «Сбербанк России»	№440B006O4ACPM от 14.07.22 г.	основной долг	6 962	-	25 868	-	-	32 830
ООО «Аэропорт Емельяново»	№АЕ-18-Д380 от 30.06.2018г	основной долг	1 157 600	-	-	-	-	1 157 600
		проценты	288 125	-	62 973	-	-	351 098
х	Итого кредиты и займы	основной долг	4 093 357	-	25 868	-	(383 207)	3 736 018
		проценты	288 125	-	62 973	-	-	351 098

Срок погашения долгосрочных кредитов и займов: Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии с ПАО «Сбербанк России» №8646.03-17/014 от 02.03.17г. начинается с 28.09.2019г. по 01.03.2029 г. (ежеквартально,

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

согласно графику, Соглашение о новации №АЕ-18-Д380 от 05.06.2018г. с ООО «Аэропорт Емеляново» производится одновременно в срок до 02.09.2029 года.

Краткосрочные обязательства по погашению кредитов и займов.

тыс.руб.

Наименование Кредитора	Номер договора	Показатели	Сумма на 31.12.22		Получено (начислено)	Погашено	Перевод задолженности	Сумма на 31.12.23
			Получено (начислено)	Погашено				
ПАО «Сбербанк России»	№8646.03-17/014 от 02.03.2017	основной долг	979 300	(670 388)	-	(308 912)	383 207	383 207
		проценты	1 750 535	(1 748 140)	328 591	(326 773)	-	4 213
ПАО «Сбербанк России»	№40B006O4ACPM	основной долг						
		проценты	38	(36)	608	(601)		9
ООО «ЭРА Карго»	№ЭТ-16-Д12 от 11.07.2016	основной долг	70 000	-	-	(70 000)	-	-
		проценты	45 253	(45 253)	3 645	(3 645)	-	-
	№ЭТ-16-Д20 от 06.10.2016	основной долг	9 000	-	-	(9 000)	-	-
		проценты	5 717	(5 717)	468	(468)	-	-
АО «ЭРА Групп»	ЭГ-23-Д12 от 03.10.2023	основной долг			99 222			99 222
		проценты			2 229			2 229
х	Итого кредиты и займы	основной долг	1 058 300	(670 388)	99 222	(387 912)	383 207	482 429
		проценты	1 801 543	(1 799 146)	335 541	(331 487)	-	6 451

Информация о возможности привлечь дополнительные денежные средства:

По договору об открытии невозобновляемой кредитной линии с ПАО «Сбербанк России» №8646.03-17/014 от 02.03.17г. сумма максимального кредитного лимита составляет 4 170 000 тыс.руб.

31.12.2018 года закончился срок выборки кредитных средств по установленным лимитам в связи с чем, выборка кредитных средств по вышеуказанному Договору с 01.01.2019 года невозможна.

Суммы открытых организацией, но не использованных ею кредитных линий:

тыс.руб.

Наименование Кредитора	Номер договора	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
ПАО «Сбербанк России»	№440B006O4ACPM от 14.07.2022	40 144	5 448	-
	х	40 144	5 448	-

3.11 Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год – Таблица 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 года приведена ниже:

тыс.руб.

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2023	Сальдо на 31.12.2022	Сальдо на 31.12.2021
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	122 977	115 400	126 709
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	59 818	66 742	53 457
авансы полученные	14 944	9 159	17 068
расчеты по налогам и взносам	40 064	33 730	46 233
прочая	8 150	5 769	9 950

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2022 г. увеличилась на 7 577 тыс. руб. по отношению к 31.12.2021 г. Произошел рост авансов полученных за счет поступивших обеспечительных платежей по вновь заключенным договорам аренды: с ООО «Енисей» (ИНН 8602305572) на сумму 4 680 тыс. руб., ООО «Квантика» на 949 тыс. руб., ООО «Таурос» на 1 200 тыс. руб., ООО «Биспоук Ателье» на 500 тыс. руб. В то же время произошло погашение авансов полученных за счет возврата обеспечительных платежей по расторгнутым договорам аренды на общую сумму 2 431 тыс. руб. Сумма задолженности перед поставщиками снизилась 6 924 тыс. руб. в основном за счет погашения задолженности перед ООО «Аэропорт Емельяново» по Договору передачи полномочий № АЕ-10-Д48/ЭТ-10-Д29 на 4 756 тыс. руб., перед ООО «Арман» на сумму 1 715 тыс. руб. по договору поставки №ЭГ-22-Д32 от 30.08.2022. Произошел рост налоговой кредиторской задолженности на 6 334 тыс. руб. за счет роста задолженности перед бюджетом по НДС в сумме 5 845 тыс. руб., по налогу на прибыль на 689 тыс. руб. Рост прочей кредиторской задолженности на 2 381 тыс. руб. обусловлен в основном поступлением денежных средств в качестве задатков от участников аукциона по заключению договоров аренды – ООО «Борт 1793» на сумму 2 000 тыс. руб.

3.12 Оценочные обязательства

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год – Таблица 7 «Оценочные обязательства».

Структура оценочных обязательств и их динамика по состоянию на 31.12.2021, 31.12.2022, 31.12.2023 представлена в таблице

тыс.руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2023	Остаток на 31.12.2022	Остаток на 31.12.2021
Оценочные обязательства - всего	17 928	1 248	934
в том числе:			
Резерв на оплату отпусков	22	22	21
Резерв на оплату взносов с оплаты отпусков	7	7	7
Резерв на оплату ежегодных вознаграждений	385	383	381

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

Резерв на оплату взносов с выплаты ежегодных вознаграждений	120	120	119
Резерв под услуги по аудиту БО РСБУ	447	406	406
Резерв предстоящих судебных расходов	16 946	311	

В 2023 году начислен резерв предстоящих судебных расходов по иску АО "Почта России" (дело №А33-15807/2018, рассматривается Арбитражным судом Красноярского края) о взыскании неосновательного обогащения за использование части здания (АОПП стр.48), принадлежащего истцу, под международный терминал. Вероятность неблагоприятного исхода дела оценена правовым департаментом как высокая. Поэтому Обществом принято решение о начислении резерва. Расчет резерва произведен исходя из результатов судебной экспертизы. Следующее заседание назначено на 03.04.2024

3.13 Выручка

тыс.руб.

Наименование вида деятельности	Сумма за 2023 год	Сумма за 2022 год
Сдача в аренду движимого и недвижимого имущества	839 687	787 731
Итого	839 687	787 731

Выручка за 2023 год увеличилась на 51 956 тыс. руб. (6.5%) по сравнению с 2022 годом и составила 839 687 тыс. руб. Большая часть выручки получена за счет передачи в аренду движимого и недвижимого имущества арендатору - ООО «Аэропорт Емельяново».

3.14 Себестоимость продаж

Себестоимость продаж по видам услуг, доля которых составляет более 5%:

Наименование вида деятельности	Сумма за 2023 год	Сумма за 2022 год
Сдача в аренду движимого и недвижимого имущества	(100 561)	(108 954)
Итого	(100 561)	(108 954)

Себестоимость продаж в разрезе элементов затрат отражена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год – Таблица 6 «Затраты на производство».

Себестоимость услуг по основным видам деятельности снизилась за счет снижения материальных затрат и амортизации.

Управленческие расходы

тыс.руб.

Наименование показателя	Сумма за 2023 год	Сумма за 2022 год
Оперативное управление	(10 933)	(11 519)
Доступ к системе AM-SYSTEM для контроля и учета имущества компании	(6 362)	(5 967)
Аудиторские услуги, консалтинг, нотариус	(556)	(406)
Расходы на оплату труда		(25)
Консультационные услуги	(44)	(25)
Отчисления на социальные нужды		(7)

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

Наименование показателя	Сумма за 2023 год	Сумма за 2022 год
Оперативное управление	(10 933)	(11 519)
Доступ к системе AM-SYSTEM для контроля и учета имущества компании	(6 362)	(5 967)
Прочие	(25)	(45)
Итого	(17 920)	(17 994)

Управленческие расходы в 2023 году незначительно снизились 74 тыс. руб. по сравнению с 2022 годом и составили 17 920 тыс. руб. К управленческим расходам относятся затраты, которые непосредственно не связаны с оказанием услуг, но необходимы для деятельности организации в целом. Это, в частности: затраты на оперативное управление, аудиторские и консалтинговые услуги, услуги нотариуса и прочие.

Коммерческие расходы в 2022 году составили 689 тыс. руб. В 2023 году коммерческие расходы отсутствовали.

3.15 Проценты к получению

В строку 2320 Отчета о финансовых результатах включены следующие суммы процентов к получению:

Наименование показателя	2023	2022
Проценты к получению по денежным средствам, размещенных на депозитах	3 331	393
Проценты к получению по договорам займа	236	
Итого	3 567	393

Значительный рост процентов к получению по денежным средствам, размещенным на депозитах, обусловлен получением более привлекательных условий для размещения денежных средств в Ингосстрах Банке.

3.16 Проценты к уплате

В строку 2330 Отчета о финансовых результатах включены следующие суммы процентов к уплате:

Наименование показателя	2023	2022
Проценты по инвестиционным и операционным договорам с кредитными организациями	329 199	446 817
Проценты к уплате по договорам займа	69 316	71 268
Процентный расход по договорам аренды	430	442
Итого	398 945	518 527

Снижение суммы процентов по договорам с кредитными организациями обусловлено погашением части основного долга по договору №8646,03-17/014 от 02.03.2017 с ПАО «Сбербанк» на сумму 326 773 тыс. руб.

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.17 Прочие расходы

тыс.руб.

Наименование показателя	2023	2022
Резерв предстоящих судебных расходов	(16 946)	(311)
Восстановление/создание резерва под обесценение капитальных вложений	(10 390)	-
Восстановление/создание резерва по сомнительным долгам	(1 111)	(37)
Ликвидация / списание ОС	(697)	(315)
Реализация ТМЦ	-	(312)
Расходы на услуги банка (конвертацию валюты)	(93)	(230)
Госпошлина	(65)	(22)
Курсовые разницы	-	(852)
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	-	(5)
Восстановление/создание резерва по обесценению запасов	(17)	-
Прочие расходы	(7)	-
Итого	(29 326)	(2 084)

Рост прочих расходов в 2023 году по сравнению с 2022 годом на 27 242 тыс. руб. произошёл в основном за счет начисления резервов предстоящих судебных расходов в сумме 16 946 тыс. руб., начисления резерва под обесценения капитальных вложений в сумме 10 390 тыс. руб.

3.18 Прочие доходы

тыс.руб.

Наименование показателя	2023	2022
Курсовые разницы	533	-
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	424	590
Восстановление/создание резерва по судебным искам	311	-
Реализация ОС, ТМЦ	194	283
Возмещение ущерба	138	-
Прочие операционные доходы	129	856
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	10	506
Восстановление/создание резерва под обесценение запасов	-	100
Итого	1 739	2 381

3.19 Расчеты по налогу на прибыль

Обществом принят балансовый способ учета временных разниц. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. Регистр постоянных разниц не ведется.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании декларации по налогу на прибыль.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2023 г. составила 171 428 тыс. руб. (в 2022 году – 0 тыс. руб., поскольку по итогам годам был получен убыток). Сумма расхода по налогу на прибыль составила в отчетном году 58 998 тыс. руб. (34 032 тыс. руб. в 2022 году).

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

На величину расхода по налогу на прибыль оказали влияние:

- текущий налог на прибыль за 2023 год в сумме 17 143 тыс. руб., (за 2022 год – 0 тыс. руб.), рассчитанный по данным налоговой декларации (п.22 ПБУ 18/02).

- отложенный налог на прибыль в сумме 41 855 тыс. руб. (за 2022 год – 34 032 тыс. руб.), в том числе обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде в результате применения разных правил в бухгалтерском и налоговом учете.

Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль:

тыс.руб.

Наименование показателя	2023	2022
Прибыль до налогообложения	298 240	142 257
Отложенный налоговый актив на начало периода	850 367	1 068 170
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	1 060 173	1 252 561
Отложенный налоговый актив на конец периода	762 529	850 367
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	1 014 189	1 060 173
Отложенный налог на начало периода	(209 805)	(184 391)
Отложенный налог на конец периода	(251 660)	(25 414)
Отложенный налог за отчетный период	(41 855)	(34 032)
Текущий налог на прибыль	(17 143)	-
Расход по налогу за отчетный период	(58 998)	(34 032)
Условный расход по налогу	(59 648)	(28 451)
Постоянный налоговый расход	650	(5 580)
Прочее	1 274	5 095
Чистая прибыль	240 517	113 320

3.20 Информация о связанных сторонах

Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании:

Связанная сторона	Характер отношений	Характер проводимых операций	Объем операций за период (в тыс. руб.)
АО «ЭРА Групп»	Прямой контроль (АО «ЭРА Групп» владеет 100% уставного капитала ООО «ЭРА Терминал»)	Получен займ Начислены проценты по займу	(99 222) (2 229)
ПН КК «Центр транспортной логистики»	Значительное влияние (имеет возможность участвовать в принятии решений по вопросам финансово-хозяйственной политики ООО «ЭРА Терминал», не контролируя ее)	Начислена субаренда земельных участков	115
ООО «КрасИнвест»	Косвенный контроль (имеет право косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться более 50 % голосов в высшем органе управления ООО «ЭРА Терминал»)	нет	

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

ООО «Аэропорт Емельяново»	1. Лицо принадлежит к той же группе лиц. 2. ООО «Аэропорт Емельяново» является управляющей компанией (исполняет функции единоличного исполнительного органа) ООО «ЭРА Терминал».	Начислены проценты по выданным долгосрочным займам в предыдущих периодах. Оказаны услуги по управлению Начислена аренда движимого и недвижимого имущества Выдан займ и начислены проценты	(62 973) (13 120) 792 890 21 732
ООО «ЭРА Карго»	Лицо принадлежит к той же группе лиц.	Начислены проценты по выданным долгосрочным займам в предыдущих периодах Погашен заем	(4 113)
АО «КрасКо»	Косвенный контроль	нет	
АО «КрасАвиаПорт»	Лицо принадлежит к той же группе лиц.	нет	-
Акционерное общество «Восточные ворота страны»	Юридическое лицо контролируется одним лицом с организацией	нет	
Акционерное общество «Аэровокзал Южно-Сахалинск»	Лицо принадлежит к той же группе лиц	нет	
Общество с ограниченной ответственностью «Корпорация развития «Юг-Инвест»	Лицо принадлежит к той же группе лиц	нет	
Акционерное общество «Проектно-изыскательский и научно-исследовательский институт воздушного транспорта "Ленаэропроект"»	Лицо принадлежит к той же группе лиц	нет	
Владимир Евгений Вячеславович	Генеральный директор управляющей компании ООО «Аэропорт Емельяново» с 19.09.2023 г.	нет	
Метцлер Андрей Владимирович	Генеральный директор управляющей компании ООО «Аэропорт Емельяново», АО «ЭРА Групп» до 19.09.2023 г.	нет	
Корчашкин Павел Евгеньевич	Генеральный директор АО «ЭРА Групп» с 19.09.2023 г.	нет	
Шубейко И.Е.	Лицо принадлежит к той же группе лиц	нет	
Дубровский Александр Евгеньевич	Лицо принадлежит к той же группе лиц	нет	
Селиванов Павел Викторович	Лицо принадлежит к той же группе лиц	нет	
Зайцев Вадим Аркадьевич	Лицо принадлежит к той же группе лиц	нет	
Пашенко Федор Александрович	Лицо принадлежит к той же группе лиц	нет	
Бугайкова Н.Е.	Лицо оказывает значительное влияние на организацию (Бенефициарный владелец)	нет	

*понятие контролирующего лица приведено в соответствии ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

Основные операции со связанными сторонами

тыс.руб.

Наименование показателя	за 2023 год	за 2022 год	Отклонение, +/-
Выручка	641 851	754 751	(112 900)
- связанные компании, в т.ч:			
Аэропорт Емельяново ООО	641 736	754 620	(112 884)
ЦГЛ ГПКК	115	131	(16)
Себестоимость	10 933	11 519	(586)
- связанные компании, в т.ч:			
Аэропорт Емельяново ООО	10 933	11 519	(586)
ЦГЛ ГПКК		-	
Заем выданный	21 496		21 496
- связанные компании, в т.ч:			
Аэропорт Емельяново ООО	21 496	-	21 496
Начисленные проценты по займам полученным	236		
- связанные компании, в т.ч:			
Аэропорт Емельяново ООО	236		
Заем полученный	99 222		99 222
- материнская компания, в т.ч.			
ЭРА Групп АО	99 222		99 222
Начисленные проценты по займам полученным	69 315	71 268	(1 953)
- связанные компании, в т.ч:			
Аэропорт Емельяново ООО	62 973	62 973	-
ЭРА Карго ООО	4 113	8 295	(4 182)
- материнская компания, в т.ч.			
ЭРА Групп АО	2 229	-	2 229

В отчет о движении денежных средств включены следующие суммы расчетов со связанными сторонами:

тыс.руб.

Наименование	Код строки	2023	2022
Поступления от арендных платежей	4112	887 492	839 477
- связанные компании		887 492	839 477
Выданный заем	4223	(21 496)	-
- связанные компании		(21 496)	
Платежи процентов по долговым обязательствам	4123	(4 113)	(8 295)
- связанные компании		(4 113)	(8 295)
Получение займа	4311	99 222	-
- материнская компания		99 222	
Погашение займа	4323	(79 000)	-
- связанные компании		(79 000)	
Поступления по процентам по займам выданным	4214	181	
- связанные компании		181	

По состоянию на 31 декабря 2023 г, на 31 декабря 2022 г. на 31 декабря 2021 г. по существенным операциям со связанными сторонами имелись следующие остатки:

ООО «ЭРА Терминал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

В тысячах рублей, если не указано иное

тыс.руб.

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2023		Сальдо на 31.12.2022		Сальдо на 31.12.2021	
	Активы	Обязательства	Активы	Обязательства	Активы	Обязательства
Кредиторская задолженность поставщикам		1 658 654	-	1 577 496	-	1 510 766
- связанные компании, в т.ч:			-		-	
Аэропорт Емеляново ООО		1 557 203	-	1 498 496	-	1 431 759
ЭРА Карго ООО		-	-	79 000	-	79 000
ЭРА Групп АО		101 451				
ЦТЛ ГПКК	-	-	-	-	-	7
Дебиторская задолженность покупателей	1 247 622		1 209 744	-	1 321 024	-
- связанные компании, в т.ч:				-		-
Аэропорт Емеляново ООО	1 247 622		1 209 667	-	1 320 943	-
ЦТЛ ГПКК	-		77	-	81	-
Итого	1 247 622	1 658 654	1 209 774	1 577 496	1 321 024	1 510 766

3.21 Поручительство и залоги

На 31.12.2023 года компанией выданы следующие поручительства и залоги:

Залогодатель	Залогодержатель	Вид обеспечения	№ договора
Движимое имущество			
ООО "ЭРА Терминал"	ПАО "Сбербанк РФ"	Залог оборудования	Договор залога №8646.03-17/014-183 от 30.06.2017г.
		Залог оборудования	Договор залога №8646.03-17/014-243 от 25.12.2018г.
		Залог оборудования	ДС №1 от 25.12.2018 к Договору залога №8646.03-17/014-133 от 12.04.17г.
		Залог оборудования	ДС №1 к Договору залога №8646.03-17/014-233 от 09.08.2017г.
ООО "ЭРА Терминал"	ПАО "Сбербанк РФ"	Залог ТС	Договор залога №8646.03-17/014-203 от 30.06.2017г.
Недвижимое имущество			
ООО "ЭРА Терминал"	ПАО "Сбербанк РФ"	Залог недвижимости	Договор ипотеки №8646.03-17/014-1И от 12.04.17г.
		Залог недвижимости	Договор ипотеки №8646.03-17/014-3И от 09.08.2017г.
		Залог недвижимости + право аренды	Договор залога №8646.03-17/014-263 от 25.12.2018г.

3.22 Условные факты хозяйственной деятельности.

Условных фактов хозяйственной деятельности, приводящих к возникновению условных активов или обязательств в 2023 году не выявлено.

3.23 События после отчетной даты.

После окончания отчетного 2023 года, 29.02.2024 Общество осуществило полное погашение обязательств перед ПАО «Сбербанк» по кредитному договору №8646.03-17/014 от 02.03.17 г. Сумма погашенного основного долга составила 2 928 795 тыс. руб., процентов – 88 235 тыс. руб. За досрочное погашение кредитных обязательств уплачена комиссия в размере 60 000 тыс. руб. В связи с погашением обязательств перед ПАО «Сбербанк» все имущество, ранее переданное в залог по указанному договору, выведено из залога.

3.24 Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Постепенная стабилизация эпидемической ситуации в ряде стран, поэтапное возобновление международного сообщения с иностранными государствами, расширение географии полетов привело к укреплению финансового положения Общества.

Несмотря на обострение внешнеполитической обстановки в мире, усиление санкционного давления, которое привело в частности к значительным ограничениям в авиационной отрасли, Обществу удалось повысить уровень выручки сопоставимый на 6,5% по сравнению с 2022 годом. По итогам 2023 года международный аэропорт Красноярск обслужил 3 774 449 пассажира – это новый рекордный показатель пассажиропотока за всю историю воздушной гавани. За отчетный год количество пассажиров выросло на 22,1% по сравнению с 2022 годом, когда аэропортом было достигнуто предыдущее максимальное значение в 3 092 330 пассажира. Рост пассажиропотока позволил обеспечить стабильность сохранения выручки на уровне прошлого года.

Руководство принимает во внимание следующие факторы: наличие заключенных договоров с контрагентами на долгосрочный период и считает, что у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении его способности продолжать свою деятельность непрерывно.

В Компании осуществляется построение и совершенствование Системы управления рисками, охватывающей все уровни корпоративного управления и все подразделения Общества.

С этой целью Советом Директоров материнской компании утверждению «Положение по управлению рисками» (утв. Протоколом Заседания СД от 22.12.2016г.).

Положение определяет отношение Общества к управлению рисками, устанавливает базовые требования и основные принципы управления рисками, а также ответственность Руководства и сотрудников Общества в рамках процесса управления рисками Общества.

Целью построения системы управления рисками является формирование единых методов управления рисками, присущими всем видам деятельности Общества, путем своевременного выявления рисков, обмена соответствующей информацией, разработки и осуществления действий по реагированию на данные риски с тем, чтобы:

- Обеспечить сокращение числа непредвиденных событий и убытков в хозяйственной деятельности Общества;
- Наиболее эффективно использовать и размещать капитал и ресурсы Общества;
- Защищать имущественные интересы Общества и улучшать её имидж;
- Оптимизировать бизнес-процессы Общества;

- Совершенствовать процесс принятия решений по планированию и реагированию на возникающие негативные события;
- Эффективно использовать потенциальные возможности;
- Повышать квалификацию сотрудников и обеспечивать понимание ими последствий принимаемых решений.

Руководство Общества разрабатывает планы мероприятий, направленные на снижение выявленных рисков до приемлемого уровня или для управления рисками другим целесообразным образом.

В Обществе применяются четыре способа реагирования на риски:

- Снижение риска – снижение вероятности и/или влияния риска;
- Передача риска – передача риска третьей стороне (включая страхование);
- Принятие риска – отказ от каких-либо действий по снижению риска, мониторинг риска;
- Избежание риска – полное прекращение деятельности, ведущей к риску.

Информация о рисках на регулярной основе раскрывается в управленческой отчетности. Все риски Общества оценивает по степени влияния и вероятности возникновения.

Руководство Компании в деятельности Общества выделяет следующие вероятные риски:

1.23.1 Финансовые риски

-Риски инфляции

На деятельность Общества, как и на другие хозяйствующие Общества, инфляция оказывает значительное влияние. Риск, связанный с существенным увеличением стоимости материалов, работ и услуг, может привести к увеличению расходов Общества (в т.ч. по эксплуатации нового пассажирского терминала, реконструкции и эксплуатации Терминала №1), как следствие, росту себестоимости, уменьшению прибыли и рентабельности Общества.

-Валютные риски

Строительство нового пассажирского терминала требует от Общества существенных финансовых вложений. Ряд закушаемого технологического оборудования зарубежного производства. Рост основных валют – доллара США и евро – может привести к дополнительным затратам Общества, связанным с закупкой необходимой техники.

- Процентные риски

В связи с реализацией Обществом крупных инвестиционных проектов (строительством и вводом в эксплуатацию нового пассажирского терминала, реконструкция Терминала №1) Общество привлекает заемные денежные средства. Неблагоприятные изменения на отечественном рынке ссудного капитала могут привести к росту банковского процента, что увеличит расходы Общества за пользование заемным капиталом.

- Финансовые риски

В связи с неблагоприятной ситуацией в банковской сфере, связанной с участившимися случаями отзыва ЦБ РФ лицензий, Общество размещает собственные денежные средства только у надежных, зарекомендовавших себя с положительной стороны финансовых организаций, имеющих устойчивое финансовое положение, таких как Газпромбанк, Банк СКОЮЗ, МФК.

3.23.2. Правовые риски

Общество осуществляет финансово-хозяйственную деятельность в строгом соответствии с действующим законодательством. Существенных правовых рисков, связанных с основной деятельностью, не имеется.

Прочие риски, такие как «отраслевые», «страновые и региональные», «репутационные», в текущих условиях деятельности Общества отсутствуют.

Генеральный директор управляющей
компании - ООО «Аэропорт Емельяново»

29 марта 2024 года



Владимир Н.В.

Приложение к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год (тыс. руб.)

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	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 2023г	8 795	(8 791)	-	-	8 795	(4)	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г	8 795	(8 567)	-	-	-	(223)	-	-	-	8 795	(8 791)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г	8 795	(8 791)	-	-	8 795	(4)	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г	8 795	(8 567)	-	-	-	(223)	-	-	-	8 795	(8 791)

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	-	5	4
в том числе				
Прочие нематериальные активы	5131	-	5	4

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Владимиров Евгений
Вячеславович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				Эффект от перехода		На конец периода (с учетом перехода)	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Переквалификация/Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Основные средства (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	за 2023 г.	469 663	(165 789)	82 196	(57 776)	21 839	(71 971)			474 084	(216 122)
	за 2022 г.	550 535	(183 981)	23 497	(1 012)	893	(55 704)	(103 357)	73 003	469 663	(165 789)
Другие виды основных средств	за 2023 г.	2 883	(2 257)	0	0	0	(375)			2 883	(2 832)
	за 2022 г.	3 652	(3 451)				(378)	(989)	1 573	2 883	(2 257)
Здания	за 2023 г.	13 111	(5 746)	0	0	0	(1 439)			13 111	(7 185)
	за 2022 г.	13 111	(5 024)				(722)			13 111	(5 746)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2023 г.	219 197	(77 534)	80 703	(13 628)	1 253	(52 690)			268 272	(128 971)
	за 2022 г.	229 672	(66 104)	13 627	(1 012)	883	(28 882)	(23 090)	16 559	219 197	(77 534)
Офисное оборудование	за 2023 г.	2 751	(1 408)	0	(274)	82	(591)			2 477	(1 917)
	за 2022 г.	11 144	(9 110)		0	0	(868)	(6 393)	8 570	2 751	(1 408)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г.	78 462	(33 193)	1 493	(43 873)	20 305	(4 971)			36 082	(17 859)
	за 2022 г.	149 061	(62 174)	0	0	0	(13 665)	(70 599)	42 848	78 462	(33 193)
Сооружения	за 2023 г.	141 547	(35 343)	0	0	0	(10 970)			141 547	(46 313)
	за 2022 г.	141 819	(28 374)			0	(10 643)	(272)	1 874	141 547	(35 343)
Транспортные средства	за 2023 г.	11 712	(10 310)	0	0	0	(935)			11 712	(11 245)
	за 2022 г.	11 712	(11 712)		0	0	(545)		1 947	11 712	(10 310)
Многолетние насаждения	за 2023 г.										
	за 2022 г.	34	(34)					(34)	34	0	0

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 2023г.	101 047	352 852	(55 508)	(29 686)	368 505
	5250	за 2022г.	24 825	142 011	(37 474)	(28 314)	101 047
в том числе:							
Транспортная инфраструктура	5241	за 2023г.	10 390	-	-	-	10 390
	5251	за 2022г.	10 390	-	-	-	10 390
Гостиничный комплекс	5242	за 2023г.	5 847	-	-	-	5 847
	5252	за 2022г.	5 847	-	-	-	5 847
СМИС, автоматизация, диспетчеризация	5243	за 2023г.	169	-	-	-	169
	5253	за 2022г.	169	-	-	-	169
Стационарная р/с DM4600 403-470 МГц 0-25 Вт 1000 кан., тангента с клавиатурой IMPRES, источник питан	5244	за 2023г.	312	-	-	-	312
	5254	за 2022г.	312	-	-	-	312
Система мониторинга инженерных систем, автоматизация, диспетчеризация	5245	за 2023г.	169	-	-	-	169
	5255	за 2022г.	169	-	-	-	169
Янтарь-1А (2 комплекта) на КПП №2	5246	за 2023г.	250	-	-	-	250
	5256	за 2022г.	250	-	-	-	250
Пункт пропуска через гос/границу Т2 (2 этап техперевосоружения)	5247	за 2023г.	19 133	186 584	-	-	205 717
	5257	за 2022г.	6 640	12 493	-	-	19 133
Терминал деловой авиации и ангар малой авиации в международном аэропорту Красноярск	5248	за 2023г.	402	-	-	-	402
	5258	за 2022г.	402	-	-	-	402
Структурированная кабельная система (СКС) воздушного пункта пропуска	5249	за 2023г.	-	1 742	-	-	1 742
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система контроля управления доступом (СКУД) воздушного пункта пропуска		за 2023г.	-	889	-	-	889
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения воздушного пункта пропуска		за 2023г.	-	1 089	-	-	1 089
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система обработки багажа в ВПП Т2		за 2023г.	-	4 856	-	-	4 856
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Разработка РД на капитальный ремонт Терминала №1		за 2023г.	-	5 573	-	-	5 573
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Пункт пропуска через гос/границу Т1		за 2023г.	-	2 917	-	-	2 917
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Перепланировка НПТ (проект Авалон) наружные светопрозрачные перегородки		за 2023г.	-	400	-	-	400
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Перепланировка НПТ (проект Авалон) зона ЕАЭС		за 2023г.	-	703	-	-	703
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Перепланировка НПТ (проект Авалон) светопрозрачные перегородки		за 2023г.	-	200	-	-	200
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание, кадастровый номер 24:11 0000000:15081		за 2023г.	62 746	42 628	-	-	105 374
		за 2022г.	-	62 746	-	-	62 746

Профессиональный дисплей LED 49",D-LED,Full HD 16:9	за 2023г	314	-	-	-	314
	за 2022г	314	-	-	-	314
Профессиональный дисплей LFD 49,D-LED,Full YD,16:9 PH49F-P	за 2023г	157	-	-	-	157
	за 2022г	157	-	-	-	157
Ионно-дрейфовый детектор Кербер-Т	за 2023г	-	2 593	-	-	2 593
	за 2022г	-	-	-	-	-
Кабель ППГнг(А)-HF 5x25	за 2023г	160	-	-	-	160
	за 2022г	-	160	-	-	160
Стойка регистрации (Правое расположение/ММГН)	за 2023г	333	-	-	-	333
	за 2022г	-	333	-	-	333
Стойка регистрации (Левое расположение/ММГН)	за 2023г	333	-	-	-	333
	за 2022г	-	333	-	-	333
Стойка регистрации (Левое расположение/ММГН/Негабаритный багаж)	за 2023г	333	-	-	-	333
	за 2022г	-	333	-	-	333
Настольный криминалистический блок «Генетика-09 01»	за 2023г	-	228	-	-	228
	за 2022г	-	-	-	-	-
Рентгенотелевизионная установка HI-SCAN 6046si сн 210854	за 2023г	-	4 471	-	-	4 471
	за 2022г	-	-	-	-	-
Рентгенотелевизионная установка HI-SCAN 100100T-2is сн 214263	за 2023г	-	8 479	-	-	8 479
	за 2022г	-	-	-	-	-
Коммутатор S5731-S48P4X (48*10/100/1000BASE-T ports,4*10GE SFP+ ports,PoE+ without power module)	за 2023г	-	1 047	-	-	1 047
	за 2022г	-	-	-	-	-
Контроллер AC6508 mainframe (10*GE ports, 2*10GE SFP+ ports, with the AC/DC adapter) 02354FRJ Huawei	за 2023г	-	477	-	-	477
	за 2022г	-	-	-	-	-
Базовая станция DECT IP RADIO BASE STATION V4 WITH INTERNAL ANTENNA NON ENCRYPTED 700515655 Avaya	за 2023г	-	1 630	-	-	1 630
	за 2022г	-	-	-	-	-
Телефон многофункциональный DTS-TOP (черный цвет) РМЛТ.465484.002 Армтел	за 2023г	-	853	-	-	853
	за 2022г	-	-	-	-	-
Система контроля и управления доступом	за 2023г	-	77	-	77	-
	за 2022г	-	212	-	212	-
Система охранного и технологического видеонаблюдения	за 2023г	-	182	-	182	-
	за 2022г	-	19	-	19	-
Автоматическая парковочная система "Парктайм"	за 2023г	-	10 270	933	9 337	-
	за 2022г	-	1 139	-	1 139	-
Автоматизированная парковочная система ПАРКТАЙМ.ПРО	за 2023г	-	933	933	-	-
	за 2022г	-	-	-	-	-
Дублирующая система цифровой многофункциональной опер.-диспетч. громког. связи (в/п Черемшанка)	за 2023г	-	10 135	-	10 135	-
	за 2022г	-	-	-	-	-
Дублирующая система цифровой многофункциональной опер.-диспетч. громког. связи (Аэрогео)	за 2023г	-	177	-	177	-
	за 2022г	-	-	-	-	-
Дублирующая система цифровой многофункциональной опер.-диспетч. громког. связи (Аэронавигация)	за 2023г	-	752	-	752	-
	за 2022г	-	-	-	-	-
Дублирующая система цифровой многофункциональной опер.-диспетч. громког. связи (Сибирь-КаргоСервис)	за 2023г	-	200	-	200	-
	за 2022г	-	-	-	-	-
Дублирующая система цифровой	за 2023г	-	8 104	-	8 104	-

многофункциональной спец.-диспетч. громког. связи		за 2022г.	-	-	-	-
Система приточно-вытяжной вентиляции здания		за 2023г.	-	510	-	510
		за 2022г.	-	-	-	-
Системы внутреннего водоотведения здания К1, К1.1, К3		за 2023г.	-	92	-	92
		за 2022г.	-	-	-	-
Система внутреннего электроснабжения здания		за 2023г.	-	37	-	37
		за 2022г.	-	1 239	-	1 239
Система внутреннего холодного водоснабжения здания		за 2023г.	-	41	-	41
		за 2022г.	-	-	-	-
Система внутреннего горячего водоснабжения здания		за 2023г.	-	41	-	41
		за 2022г.	-	-	-	-
Конвейер ленточный 2.1 201, L=9045мм		за 2023г.	-	571	571	-
		за 2022г.	-	571	571	-
Датчик ИК (комплект приемник-передатчик) DIR-10		за 2023г.	-	110	110	-
		за 2022г.	-	18	18	-
Стойка под ИК-датчик		за 2023г.	-	119	119	-
		за 2022г.	-	22	22	-
Козырек ИК датчика		за 2023г.	-	20	20	-
		за 2022г.	-	10	10	-
Индукционная петля		за 2023г.	-	60	60	-
		за 2022г.	-	30	30	-
Конвейер регистрации L=2400 мм W=1000 мм		за 2023г.	-	1 698	1 698	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Конвейер регистрации L=2400 мм W=700 мм		за 2023г.	-	4 772	4 772	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Щит управления		за 2023г.	-	550	550	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Рольставня с ПВХ завесой		за 2023г.	-	417	417	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Корпус стойки выезда (верхняя часть) с функц. оплаты по банк. карте (PAY PASS) и выдачей чека		за 2023г.	-	4 500	4 500	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Шлагбаум Magnetic parking pro с прямой стрелой 3.5 метра, система обогрева		за 2023г.	-	4 837	4 837	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Сетевое оборудование (коммутатор HP 8G-6 шт., разъемы, расходные материалы для подключения)		за 2023г.	-	58	58	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Пульт цифровой диспетчерской громкоговорящей связи DIS-IP2 на 16 кнопок (без WiFi модуля)		за 2023г.	-	873	873	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Коннектор RJ-45 CAT6 экранированный		за 2023г.	-	18	19	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Компьютерная розетка 8P8C (RJ-45), UTP, Cat 5e, 1 порт		за 2023г.	-	14	14	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Комплект оборудования (Строение 100 Терминал) в составе		за 2023г.	-	7 229	7 229	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Комплект оборудования (Строение ЗПП) в составе		за 2023г.	-	11 745	11 745	-
		за 2022г.	-	-	-	-
Комплект монтажный № 2 (винт, шайба, гайка с защелкой), упаковка 50 шт		за 2023г.	-	12	12	-
		за 2022г.	-	-	-	-

Полка настенная с нижним держателем 700х300 мм	за 2023г.	-	73	73	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (Строение 1 Терминал) в составе	за 2023г.	-	2 131	2 131	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (Строение 12. РПСБ) в составе	за 2023г.	-	2 445	2 445	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (Строение 13. ЗПМ) в составе	за 2023г.	-	2 146	2 146	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (Строение 25. ПДСП) в составе	за 2023г.	-	597	597	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (Строение 89. АС) в составе	за 2023г.	-	293	293	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (Строение 5. ИБП+РЛЧС) в составе	за 2023г.	-	655	655	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (Строение 44. СПАСОП (ПожДепо)) в составе	за 2023г.	-	1 137	1 137	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (дисл. СОПП) в составе	за 2023г.	-	293	293	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (Строение 7. СНТО) в составе	за 2023г.	-	825	825	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (Строение 37. ССТ) в составе	за 2023г.	-	302	302	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (АМЦ и абоненты навигации) в составе	за 2023г.	-	2 675	2 675	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (Строение 33. ЭСТОП) в составе	за 2023г.	-	336	336	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (Сибирь Карго Сервис) в составе	за 2023г.	-	332	332	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (АэроГео. Строение 14) в составе	за 2023г.	-	294	294	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (Строение 23. КПП) в составе	за 2023г.	-	294	294	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования (Аэронавигация. Строение 5. КДП) в составе	за 2023г.	-	1 209	1 209	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Оptionный ПК-модуль	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	116	-	116	-	-
Оptionный ПК- модуль SBB-PB32EV4	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	58	-	58	-	-
Цифровая система видеонаблюдения Т1, Т2 (торговые точки)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 531	-	2 531	-
Система цифровой многофункциональной оперативно-диспетчерской громкоговорящей связи АэроГео	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	990	-	890	-
Система цифровой многофункциональной оперативно-диспетчерской громкоговорящей связи Аэронавигация	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 378	-	4 378	-
Система цифровой многофункциональной оперативно-диспетчерской громкоговорящей связи а/л Черошанка	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 729	-	5 729	-

Система громкоговорящей диспетчерской связи (ГГС)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	7 454	-	7 454	-
Кабель ППГнг(А)-HF 5х240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	394	394	-	-
Кабель ППГнг(А)-HF 5х50	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	245	245	-	-
Кабель ППГнг(А)-HF 5х35	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	274	274	-	-
Наконечник кабельный медный луженый по DIN (сечение 240 мм2)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	8	8	-	-
Наконечник кабельный медный луженый по DIN (сечение 50 мм2)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	7	7	-	-
Наконечник кабельный медный луженый по DIN (сечение 35 мм2)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5	5	-	-
Наконечник кабельный медный луженый по DIN (сечение 25 мм2)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5	5	-	-
Концевая кабельная муфта для кабелей «нг-LS» 5ПКТп-1-25/50 нг-LS	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	11	11	-	-
Концевая кабельная муфта для кабелей «нг-LS» 5ПКТп-1-150/240 (Б) нг-LS	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	9	9	-	-
Выключатель авт BA 47-100 3п С 100А	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2	2	-	-
Выключатель авт BA 47-29 3п 25А НЕ ИСПОЛЬЗОВАТЬ	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2	2	-	-
Выключатель авт BA 47-29 3п 16А НЕ ИСПОЛЬЗОВАТЬ	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3	3	-	-
Выключатель авт BA 47-29 3п 10А НЕ ИСПОЛЬЗОВАТЬ	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3	3	-	-
Выключатель авт BA 47-29 1п 25А НЕ ИСПОЛЬЗОВАТЬ	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1	1	-	-
Шкаф силовой комплектный DKC COE с дверью и задней панелью, 1600*800*400 на 400А	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	267	267	-	-
Стяжка кабельная КСС 8х300	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3	3	-	-
Бирка кабельная маркировочная У-153	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пульт цифровой диспетчерской громкоговорящей связи DIS на 16 кнопок	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 624	5 624	-	-
Труба стальная водогазопроводная, Ду25	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2	2	-	-
Саморез 4,5х40 мм с дюбелем V6 (упаковка - 100 шт.)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	33	33	-	-
Держатель с защелкой, д 25мм, 240 шт	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	33	33	-	-
Кабель канал Legrand DLP 80х50 мм с гибкой крышкой 65мм, L=2m	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	48	48	-	-
Кабель высокоскоростной FTP 2 cat 5e FTP 2х2х0 52	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4	4	-	-

Блок расширения DIS на 32 кнопки	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	107	107	-	-
Громкоговоритель рупорный всепогодный LS-25T, 25Вт/100В, 2хМ20	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	640	640	-	-
Настенный громкоговоритель, 3 Вт, 100В	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	30	30	-	-
Аудиосервер автономный ЦРТ Smart Logger Box STC-H730 (2Е, 1Tb, рус)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 656	1 656	-	-
Кабель универсальный ВВГнг(А)-FRLS (180) 2х2,5 ок-0,66	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	200	200	-	-
Труба гофрированная ПНД	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	100	100	-	-
Кабельные стяжки стандартные нейлоновые белые	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1	1	-	-
Комплект крепления к круглому столбу	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3	3	-	-
Втулка В28 для оконцовки труб	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пена монтажная огнестойкая	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	43	43	-	-
Шкаф в в/п Черемшанка, комплект оборудования в составе:	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	7 663	7 663	-	-
Цифровая коммуникационная система громкоговорящей связи DCN-14694, в составе:	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 694	2 694	-	-
Шкаф в Аэрогео, комплект оборудования в составе:	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 623	1 623	-	-
Шкаф в Пождепо, комплект оборудования в составе:	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 700	4 700	-	-
Шкаф в Аэронавигация, дооснащение оборудования для интеграции абонентских пультов типа ДПУ	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 689	1 689	-	-
Шкаф в Аэронавигация, комплект оборудования в составе:	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	6 618	6 618	-	-
Стойка въезда SMART (Парктайм ПРО), комплект ГТС, обогреватель	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	850	850	-	-
Стойка въезда с возмож дооснащ функц оплаты по банк карте(PAY PASS)с выдачей чека. Компл с обогреват	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	817	817	-	-
Сетевое оборудование (коммутатор HP 8G-1 шт., разъемы, расходные материалы для подключения)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	25	25	-	-
IP видеокамера для систем РГНЗ	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	121	121	-	-
Хопено для стрелы Magnetic Parking PRO	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	107	107	-	-
ППА Земельный участок №8 24 11:210201 687	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 684	-	1 684	-
ППА Земельный участок 24 11:0210201:313	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 576	-	2 576	-

ППА Земельный участок 24.11.0210201.635	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	103	-	103
ППА Земельный участок кад. номер 24:11:0210201.369	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	141	-	141
ППА по Договору №63 от 15.03.17г. (аренда земли)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	120	-	120

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Система контроля и управления доступом	5261	1	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего.	5270	-	-
в том числе:			
Система кондиционирования воздуха в зале выдачи багажа и в зале регистрации Терминала 2	5271	-	1 012

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 балансе	5280	4 413	6 818	4 583 150
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	1 063	1 063	37 247
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (завог и др.)	5286	19 153	26 814	4 557 645
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Владимиров Евгений
Вячеславович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

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:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Владимиров Евгений
Вячеславович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

4. Запасы

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	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Владимиров Евгений

Вячеславович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

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	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	5 047 381	-	-	-	(118 262)	-	-	-	-	-	4 929 119	-
	5521	за 2022г.	5 160 935	-	546 178	-	(659 731)	-	-	-	-	-	5 047 381	-
в том числе														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистая инвестиция в аренду долгосрочная	5505	за 2023г.	5 047 381	-	-	-	(118 262)	-	-	-	X	X	4 929 119	-
	5525	за 2022г.	5 160 935	-	546 178	-	(659 731)	-	-	-	X	X	5 047 381	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 346 228	(2 222)	166 282	-	(124 410)	-	(1 041)	-	-	-	1 388 099	(3 263)
	5530	за 2022г.	1 436 961	(2 187)	525 349	-	(616 082)	-	(35)	-	-	-	1 346 228	(2 222)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 222 138	(2 222)	25 357	-	(2 942)	-	(1 005)	-	-	-	1 244 553	(3 227)
	5531	за 2022г.	1 332 055	(2 185)	407 817	-	(517 733)	-	(37)	-	-	-	1 222 138	(2 222)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	982	-	1	-	(570)	-	-	-	-	-	413	-
	5532	за 2022г.	22	(1)	970	-	(10)	-	1	-	-	-	982	-
Прочая	5513	за 2023г.	9 554	-	1 100	-	(7 345)	-	(35)	-	-	-	3 310	(36)
	5533	за 2022г.	11 389	(2)	3 009	-	(4 844)	-	1	-	-	-	9 554	-
Чистая инвестиция в аренду краткосрочная	5514	за 2023г.	113 554	-	139 824	-	(113 554)	-	-	-	X	X	139 824	-
	5534	за 2022г.	93 495	-	113 554	-	(93 495)	-	-	-	X	X	113 554	-
Итого	5500	за 2023г.	6 393 609	(2 222)	166 282	-	(242 672)	-	(1 041)	X	-	-	6 317 216	(3 263)
	5520	за 2022г.	6 597 896	(2 187)	1 071 527	-	(1 275 813)	-	(35)	X	-	-	6 393 609	(2 222)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г		На 31 декабря 2022 г		На 31 декабря 2021 г	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 263	-	2 222	-	2 187	-
в том числе							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 227	-	2 222	-	2 185	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	1	-
прочая	5543	36	-	-	-	2	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. 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 краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	4 385 950	88 061	-	(109)	-	(383 251)	-	-	4 091 650
	5571	за 2022г.	4 699 459	74 438	-	(18)	-	(387 932)	-	-	4 385 950
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	2 935 757	25 889	-	-	-	(383 207)	-	-	2 578 419
	5572	за 2022г.	3 237 707	6 982	-	-	-	(308 912)	-	-	2 935 757
займы	5553	за 2023г.	1 445 725	62 973	-	-	-	-	-	-	1 508 698
	5573	за 2022г.	1 461 752	62 973	-	-	-	(79 000)	-	-	1 445 725
прочая	5554	за 2023г.	4 468	219	-	(109)	-	(45)	-	-	4 533
	5574	за 2022г.	-	4 504	-	(16)	-	(20)	-	-	4 468
	5556	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	505 728	132 001	333 313	(742 393)	-	383 251	-	-	611 900
	5580	за 2022г.	454 556	32 707	494 812	(864 078)	-	387 932	-	-	505 728
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	66 742	9 993	-	(16 917)	-	-	-	-	59 818
	5581	за 2022г.	53 457	21 647	-	(8 362)	-	-	-	-	66 742
авансы полученные	5562	за 2023г.	9 159	7 885	-	(2 098)	-	-	-	-	14 944
	5582	за 2022г.	17 068	8 088	-	(15 975)	-	-	-	-	9 159
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	33 730	6 547	-	(213)	-	-	-	-	40 064
	5583	за 2022г.	46 233	97	-	(12 601)	-	-	-	-	33 730
кредиты	5564	за 2023г.	311 309	-	329 199	(838 286)	-	383 207	-	-	387 429
	5584	за 2022г.	327 847	-	486 317	(811 788)	-	308 912	-	-	311 309
займы	5565	за 2023г.	79 000	101 451	4 113	(83 113)	-	-	-	-	101 451
	5585	за 2022г.	-	-	8 295	(8 295)	-	79 000	-	-	79 000
прочая	5566	за 2023г.	5 788	6 125	-	(3 784)	-	45	-	-	8 194
	5586	за 2022г.	9 950	2 898	-	(7 078)	-	20	-	-	5 788
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	4 891 678	221 082	333 313	(742 502)	-	X	-	-	4 703 550
	5570	за 2022г.	5 154 015	107 146	494 812	(864 094)	-	X	-	-	4 891 678

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	-	-	-
в том числе				
расчет с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчет с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Владимиров Евгений
Вячеславович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	(16 158)	(20 357)
Расходы на оплату труда	5620	(78)	(105)
Отчисления на социальные нужды	5630	(24)	(31)
Амортизация	5640	(52 040)	(55 927)
Прочие затраты	5650	(50 181)	(51 217)
Итого по элементам	5660	(118 481)	(127 637)
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	(118 481)	(127 637)

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



Руководитель

Владимиров Евгений
Вячеславович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 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	1 248	17 406	(727)	-	17 928
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	22	8	(8)	-	22
Резерв под страховые взносы с выплаты отпусков	5702	7	2	(2)	-	7
Резерв на выплату ежегодного вознаграждения	5703	383	2	-	-	385
Резерв под страховые взносы с выплаты ежегодного вознаграждения	5704	120	1	-	-	121
Резерв под услуги по аудиту БО РСБУ	5705	406	447	(408)	-	447
Резерв предстоящих судебных расходов	5706	311	16 946	(311)	-	16 946



Руководитель

(подпись)

Владимиров Евгений
Вячеславович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.