

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2020 год**

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Аэропорт Советский» за 2020 год, сформированной исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации в соответствии с ФЗ 402 от 06.12.2011 и ПБУ 4/99 приказ Минфина России от 06.07.1999

1. Общие сведения об организации.

1.1. Юридический адрес предприятия : 628240, Тюменская область, г. Советский, аэропорт.
Общество с ограниченной ответственностью «Аэропорт Советский», именуемое в дальнейшем «Общество». ОГРН 1028601844204
Адрес электронной почты: sovaeto@gmail.com

1.2. ООО «Аэропорт Советский» зарегистрировано Администрацией « МО Советский район» ХМАО Постановлением № 150 от 23.06.1999г. и Постановлением № 152 от 23.03.2001 г. (с учетом изменений и дополнений учредительных документов).

1.3. Фактически в отчетном периоде «Общество» осуществляло следующие виды деятельности:
-Авиационное обслуживание предприятий, организаций и населения Советского района, г. Югорска и других населенных пунктов Ханты-Мансийского автономного округа. Для реализации главной цели «Общество» выполняет следующие функции:
-Наземное (аэропортовое) обслуживание принимаемых и отправляемых ВС, прием и отправку пассажиров, багажа, грузов, почты.
-Оказание коммунальных услуг предприятиям и организациям.
-Предоставление других услуг.

1.4. Среднесписочная численность работников «Общества» по состоянию на 31.12.20 г. составила 160 чел. Списочная численность работающих по состоянию на 31.12.20 г.- 163 чел.

№ п/п	Структурное подразделение	Кол-во работников	Примечания
1	АУП (административно-управленческий персонал)	19	
2	СОПАД (служба организации производства и аэропортовой деятельности)	5	В том числе 3 внешних совместителя
3	СОП (служба организации обслуживания перевозок)	23	
4	САБ (служба авиационной безопасности)	27	
5	АС (аэродромная служба)	5	
6	СПАСОП (служба поискового и аварийно-спасательного обеспечения полетов)	20	В том числе 2 внешних совместителя

7	СТСМ (служба горюче-смазочных материалов)	7	В том числе 1 внешний совместитель
8	СЭСТОП (служба электро- и светотехнического обеспечения полётов)	9	
9	ССТ (служба спланвотранспорта)	32	В том числе 1 внешний совместитель
11	ЗПА (здравпункт аэровокзала)	2	
13	СТИСТО (служба тепло- и сантехнического обеспечения)	1	
14	РЭУ (ремонтно-эксплуатационный участок)	3	
15	САВКихО (служба аэровокзального комплекса и хозяйственного обеспечения)	10	
	Всего работников по состоянию на 31.12.2020 г.:	163	

1.5. В соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» в проверяемом периоде ответственность за организацию бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской информации в «Обществе» несет:

-Директор Авакарриа Иван Михайлович

-Главный бухгалтер Галиева Фандили Галимьяновна, с 31.10.2020 Цырох Наталья Михайловна

1.6. Органы управления обществом.

«Общество» имеет уставный капитал по номинальной стоимости в размере 14116384,68 рублей и разделен на 14 долей участников. Каждая доля равна 1 008 313 руб. 19 коп. и соответствует 1 голосу.

Участниками уставного капитала являются:

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

МО «г. Югорск»

МО «Советский район»

Доли участников уставного капитала распределены следующим образом:

ООО «Газпром трансгаз Югорск» 12 182 991,12 руб., что соответствует 12,08 доли (86,3%)

МО «г. Югорск» 837 974,28 руб., что соответствует 0,83 доли (5,9%)

МО «Советский район» 1 095 419,28 руб., что соответствует 1,09 доли (7,8%)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило		Выбыло объектов		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
					стоимость	амортизация	стоимость	амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	339 977	(260 873)	3 872	(5 180)	5 163	(12 219)	-	-	338 669	(267 929)		
в том числе:	5210	за 2019г.	338 378	(248 060)	3 077	1 478	1 464	(14 277)	-	-	339 977	(260 873)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	2 688	(2 622)	41	(81)	64	(5)	-	-	2 648	(2 563)		
Офисное оборудование	5211	за 2019г.	2 787	2 699	-	(99)	99	(22)	-	-	2 688	(2 622)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	5 130	(5 130)	-	-	-	-	-	-	5 130	(5 130)		
Транспортные средства	5212	за 2019г.	5 130	(5 093)	-	-	-	(37)	-	-	5 130	(5 130)		
Сооружения	5203	за 2020г.	130 348	(103 506)	190	(19)	19	(3 552)	-	-	130 519	(107 039)		
Здания	5213	за 2019г.	127 514	(98 355)	2 928	(94)	94	(5 245)	-	-	130 348	(103 506)		
Другие виды основных средств	5204	за 2020г.	46 510	(33 320)	339	(490)	490	(4 250)	-	-	46 359	(37 080)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5205	за 2019г.	47 557	(29 862)	-	(1 047)	1 033	(4 491)	-	-	46 510	(33 320)		
в том числе:	5215	за 2020г.	96 491	(74 533)	2 191	(4 590)	4 590	(1 943)	-	-	94 092	(71 886)		
	5216	за 2019г.	96 729	(72 952)	-	(238)	238	(1 820)	-	-	96 491	(74 533)		
	5206	за 2020г.	31 482	(17 876)	-	-	-	(1 004)	-	-	31 482	(18 880)		
	5207	за 2019г.	31 333	(16 847)	149	-	-	(1 029)	-	-	31 482	(17 876)		
	5217	за 2020г.	27 328	(23 886)	1 111	-	-	(1 465)	-	-	28 439	(25 351)		
	5220	за 2019г.	27 328	(22 253)	-	-	-	(1 633)	-	-	27 328	(23 886)		
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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 2020г.	3 126	1 947	-	(3 872)	1 201	
	5250	за 2019г.	1 734	4 468	-	(3 076)	3 126	
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	466	-	-	-	466	
Нестационарная крытая стоянка для спецавтопарка	5242	за 2020г.	466	-	-	-	466	
	5252	за 2019г.	209	-	-	-	209	
Расшир северной части перона №1	5243	за 2020г.	526	-	-	-	526	
	5253	за 2019г.	526	-	-	-	209	
Рулужная дорожка	5244	за 2020г.	526	-	-	-	526	
	5254	за 2019г.	1 100	-	-	(1 100)	526	
Модернизация ж/б забора	5245	за 2020г.	533	567	-	-	-	
	5255	за 2019г.	825	182	-	(1 007)	1 100	
Резервуар РГСН 25 м3	5246	за 2020г.	-	825	-	-	-	
	5256	за 2019г.	-	85	-	(85)	825	
Технологический трубопровод	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	5257	за 2019г.	-	735	-	(735)	-	
Реконструкция сети теплоснабжения инв. 2029	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	5258	за 2019г.	-	376	-	(376)	-	
Реконструкция сети водоснабжения инв. 30101	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	5259	за 2019г.	-	41	-	(41)	-	
Кресло офисное "Президент" СН 417, кожа, черное	-	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	-	за 2019г.	-	339	-	(339)	-	
Самоходное Шласси ШУС-001	-	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	-	за 2019г.	-	190	-	(190)	-	
Аппарат окрасочный ASPRO	-	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	-	за 2019г.	-	-	-	-	-	
Модернизация здания тех/бригад	-	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	-	за 2019г.	-	149	-	(149)	-	

Смартфон Apple iPhone Xr 6.1									
		за 2020г.							
		за 2019г.							
Прицеп плавильно-заливочная установка "Растион ПЗУ-СЭ"		за 2020г.			50			(50)	
		за 2019г.							
Устройство печати и выдачи чеков ТК180		за 2020г.			2 740			(2 740)	
		за 2019г.							
					137			(137)	

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

Наименование показателя	Код	реконструкции и частичной ликвидации	
		за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 210	149
в том числе:			
Сети водоснабжения	5261	376	-
Сети теплоснабжения	5262	735	-
Ж/б забор	5263	1 100	-
Здание технических бригад	5264	-	149
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	Иное использование основных средств		
		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-		
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	26 681		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	14 132		
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-		
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	43 556	22 847	22 700

3. Финансовые вложения отсутствуют.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	39 853	-	71 404	(82 779)	-	-	X	28 478	-	
	5420	за 2019г.	37 845	-	103 361	(101 353)	-	-	X	39 853	-	
в том числе:	5401	за 2020г.	13 815	-	13 126	(16 294)	-	-	10 715	10 647	-	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2019г.	16 580	-	16 139	(18 904)	-	-	15 486	13 815	-	
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	26 038	-	58 278	(66 485)	-	-	-	-	-	
	5423	за 2019г.	21 265	-	87 222	(82 449)	-	-	-	17 831	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	26 038	-	
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период										На конец периода	
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление					Выбыло					Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по слежке, операции)	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521 5525	за 2020г. за 2019г. за 2019г.	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	16 094	(1 034)	16 086	145	(16 063)	-	(986)	-	-	X	X	61 490	(48)	-
Итого	5530	за 2019г.	10 426	(1 034)	14 896	-	(9 228)	-	-	-	-	-	-	61 490	(48)	-
в том числе:																
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	14 105	(1 034)	13 685	-	(14 057)	-	(986)	-	-	-	-	16 094	(1 034)	-
ванды выданные	5531	за 2019г.	8 241	(1 034)	13 071	-	(7 207)	-	-	-	-	-	-	13 733	(48)	-
прочая	5512	за 2020г.	456	-	73	-	(456)	-	-	-	-	-	-	14 105	(1 034)	-
	5532	за 2019г.	53	-	450	-	(47)	-	-	-	-	-	-	73	-	-
	5513	за 2020г.	1 533	-	47 556	145	(1 550)	-	-	-	-	-	-	456	-	-
	5533	за 2019г.	2 132	-	1 375	-	(1 974)	-	-	-	-	-	-	47 684	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 533	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
того	5500	за 2020г.	16 094	(1 034)	16 086	145	(16 063)	-	(986)	-	-	X	X	61 490	(48)	-
	5520	за 2019г.	10 426	(1 034)	14 896	-	(9 228)	-	-	-	-	X	X	16 094	(1 034)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	231	183	8 081	7 047	1 048	14
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающ исек проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткоср оч- нуо задолже н- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторск ую задолже н- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторску ю задолжен- ность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	9 441	17 716	2	(9 443)	-	-	-	-	-	17 716
	5580	за 2019г.	28 330	9 438	323	(28 650)	-	-	-	-	-	9 441
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2 205	4 167	-	(2 205)	-	-	-	-	-	4 167
	5581	за 2019г.	2 642	2 205	83	(2 725)	-	-	-	-	-	2 205
авансы полученные	5562	за 2020г.	20	453	-	(20)	-	-	-	-	-	453

расчеты по налогам и взносам кредиты займы прочая Итого	5582	за 2019г.	16 405	17	-	(16 402)	-	-	-	20
	5563	за 2020г.	4 635	10 165	2	(4 637)	-	-	-	10 165
	5583	за 2019г.	6 463	4 635	240	(6 703)	-	-	-	4 635
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2020г.	2 581	2 931	-	(2 581)	-	-	-	2 931
	5586	за 2019г.	2 820	2 581	-	(2 820)	-	-	-	2 581
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2020г.	9 441	17 716	2	(9 443)	-	-	-	17 716
	5570	за 2019г.	28 330	9 438	323	(28 650)	-	-	-	9 441

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
Всего	5590	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-	-	-	-
	5594	-	-	-	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Материальные затраты	5610	83 012	96 972	-	-
Расходы на оплату труда	5620	79 026	78 673	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	23 306	23 545	-	-
Амортизация	5640	11 992	14 111	-	-
Прочие затраты	5650	29 518	48 669	-	-
Итого по элементам	5660	226 854	261 970	-	-
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	226 854	261 970	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 035	11 909	(12 456)	-	4 488
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Основные положения учетной политики.

Учетная политика «Обществом» применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

8.1. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев; организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта; стоимость объекта превышает 40 000 руб.

В налоговом учете объектом амортизируемого имущества признается имущество (основные средства и нематериальные активы) со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 руб. При этом возникают временные различия из-за различий в формировании первоначальной стоимости основных средств в налоговом и бухгалтерском учете

8.2. Переоценка основных средств в 2020 году не производилась.

8.3. Срок полезного использования объектов основных средств в бухгалтерском учете определяется согласно ПБУ 6/01 п.20.

8.4. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

8.5. Активы, в отношении которых выполняются вышеперечисленные условия для признания их основными средствами, и стоимостью в пределах не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в процессе производства или при эксплуатации в «Обществе» организован надлежащий контроль за их движением.

8.6. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

8.7. Оценка материалов при их выбытии производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

8.8. Бухгалтерский учет затрат ведется по видам оказанных услуг, видам деятельности, номенклатурным статьям затрат, элементам затрат. Учет затрат на оказание услуг, выполнение работ (производство продукции) осуществляется на счетах бухгалтерского учета, в соответствии с рабочим планом счетов:

На сч. 20 «Основное производство» учитываются все прямые расходы, связанные с осуществлением уставной деятельности.

На сч. 23 «Вспомогательное производство» учитываются прямые расходы вспомогательных производств.

На сч. 25 «Общепроизводственные расходы» учитываются расходы для нужд управления основным производством.

На сч. 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом.

«Общество» осуществляет формирование полной себестоимости выполненных работ, оказанных услуг. Полная себестоимость объемов выполненных работ, оказанных услуг определяется путем суммирования затрат в разрезе статей с учетом косвенных расходов, учитываемых на сч.26 «Общехозяйственные расходы».

8.9. Доходами от обычных видов деятельности ООО «Аэропорт Советский» признается выручка, связанная с выполнением работ, оказанием услуг, поступления от продажи продукции и товаров.

8.10. Выручка от реализации прочего имущества и доходы от сдачи в аренду (субаренду) признаются прочими доходами.

8.11. Учет выручки от реализации продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг ведется в ООО «Аэропорт Советский» по видам деятельности.

8.12. Существенной признается ошибка которая:
– приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 5%.

8.13. Изменения учетной политики в части способов ведения учета 2020 году отсутствуют.

8.14. «Общество» применяет общую систему налогообложения.

8.15. Доходы и расходы в бухгалтерском и налоговом учете формируются по методу начисления.

8.16. На предприятии создается резерв по сомнительным долгам и формируются оценочные обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков.

9. Отчет по сегментам.

Номенклатурные группы	Доходы без НДС, акцизов и пошлин тыс. руб.	Расходы без НДС, акцизов и пошлин тыс. руб.	Прибыль (-) Убыток
1.1.1 Обеспечение взлет-посадки ВС	28 576	68 263	-39 687
1.1.2 Обеспечение авиационной безопасности	11 166	29 219	-18 053
1.1.4 Пользование аэровокзалом	5 053	3 120	1 933
1.1.5 Обслуживание пассажиров	4 287	8 678	-4 391
1.1.6 Обеспечение заправки ВС авиатопливом	6 126	15 132	-9 006
1.1.7 Хранение авиатоплива	2 023	4 593	-2 570
1.2.1 Услуги за наземное обслуживание ВС	67 859	19 995	47 864
2.1.1 Услуги теплоснабжения	2099	1 776	323
2.1.2 Услуги водоснабжения	38	450	-412
2.2.1 Услуги по агентскому обслуживанию авиа и ж/д перевозок	1 419	3 423	-2 004
2.2.2 Услуги грузового терминала	1 928	7 410	-5 482
2.2.3 Прочие (услуги)	3 943	1	3 942
3.1 Регулируемые услуги (АвиаГСМ)	80 799	64 439	16 360
3.2 Нерегулируемые услуги (спецжидкости)	646	355	291
Итого	215 962	226 854	-10 892

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за год общество получило убыток от продаж в размере 18 110 тыс. руб., что составляет 7.4 % от выручки.
Расшифровка прочих доходов и расходов

Показатель	За текущий год		
	Доходы без НДС	Расходы без НДС,	Прибыль (+) убыток (-)
Дополнительный отпуск (бракосчетание)			
Дополнительный отпуск (погребение близкого родственника)		8	-8
Дополнительный отпуск за СТАЖ		11	-11
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	3286	3238	-583
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	400	17	383
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	2150	2154	-4
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	7922	267	7655
Компенсация отпуска до 3 лет		3	-3
материальная помощь по соглашению		129	-129
МП на потребление		78	-78
Налог на имущество		824	-824
Озеленение		3	-3
Оплата проезда и путевки на лечение, по трудовому договору		6	-6
Подарки		76	-76
Поощрение к юбилейной дате		301	-301
Пособие при выходе на пенсию		1079	-1079
Поступление ликвидных остатков при ремонте ОС	2250		2250
Поступление ликвидных остатков при списании ТМЦ		3	3
Премии к профпразднику		219	-219
Прибыль (убыток) прошлых лет		850	-849
Проценты к получению (уплате)	1222		1222
Прочие внереализационные доходы (расходы)	0	348	-348
Расходы на услуги банков		355	-355

Резерв по сомнительным долгам		2	2
Списание выделенного НДС на прочие расходы		17	-17
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		8	-8
Субсидия на частичную компенсацию расходов	1950		1950
Услуги оценщика		100	-100
Членские взносы в ассоциацию аэропортов		30	-30
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	145	0	145
Итого	19331	10704	8627

Прибыль от прочих операций за анализируемый период составила 8 627тыс. руб.

10. Расшифровка прочих поступлений и выплат в отчете о движении денежных средств

прочие поступления	тыс.руб.
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	612
возмещение из соц.страха	334
возврат аванса выданного	24
Возврат НДС	350
проценты полученные	838
Субсидия на частичную компенсацию расходов	1950
Возврат госпошлин	251
Косвенные налоги	6104
Сч.76 свернутый	158
итого	10621

прочие выплаты на выдачу авансов	
отчисления в гос. внебюджетные фонды	22157
Прочие налоги (кроме налога на прибыль орг.-ций и косвенных налогов)	12069
Косвенные налоги	
расчетно-кассовое обслуживание,% за пласт.карты	346

профсоюз		168
выдана подотчет		
Расчеты с ЦАО «Газпром»		1257
страхование		45228
возврат авансов полученных		71
Итого		492
		81849

В отчете о движении денежных средств платежи показываем без НДС, а НДС-потоки сворачиваем, также свернуто показывается расчеты по посредническим договорам. НДС и страховые взносы показываем по строке 4129 «прочие платежи», так же, как и другие налоги (за исключением налога на прибыль).

10. Информация о связанных сторонах.

ООО «Газпром Трансгаз Югорск» предоставляет в аренду имущество №2410-18-300 от 26.11.2018 г.		218	218
--	--	-----	-----

Управление связи ООО "Газпром трансгаз Югорск"	№15/0046-ю от 12.11.2020 г. услуги связи	649	268
	№24-19-3795 от 09.12.19 г. аренда оборудования "Светлячок"		381

УЗЭС ООО Газпром трансгаз Югорск	№2426-19-87 от 16.12.2019 г. комплексное ТО и ремонт газового оборудования	590	590
----------------------------------	--	-----	-----

Кредиторская задолженность по аффилированным лицам отсутствует.

Выплата дивидендов по итогам 2020 года учредителям ООО «Аэропорт Советский» не производилась.

Исполнительный орган «Общества»

-Директор

-Заместитель директора по производству и авиационной безопасности

-Главный инженер

-Главный бухгалтер

Начисленный фонд оплаты труда за 2020 год по исполнительному органу «Общества» составил 6478 тыс руб.

11. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По данным "Отчета о финансовых результатах" за весь анализируемый период организация получила убыток от продаж в размере 10 892 тыс. руб., что равняется 5% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года убыток от продаж снизился на 7 218 тыс. руб., или на 39,9%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем снизилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 27 898 и 35 116 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении

Прибыль от прочих операций в течение анализируемого периода составила 8 627 тыс. руб., что на 2 837 тыс. руб. (49%) больше, чем прибыль за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя	
	2019 г.	2020 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2):2)
1. Выручка	2	3	4	5
	243 860	215 962	-27 898	-11,4
2. Расходы по обычным видам деятельности	261 970	226 854	-35 116	-13,4
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	-18 110	-10 892	+7 218	↑
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	5 790	8 627	+2 837	+49
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	-12 320	-2 265	+10 055	↑
6. Проценты к уплате	-	-	-	-
7. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	2 004	264	-1 740	-86,8
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	-10 316	-2 001	+8 315	↑
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	-10 316	-2 034	+8 282	↑
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	-1 968		

	Показатели рентабельности		Значения показателя (в %, или в копейках с рублем)		Изменение показателя	
	1	2	3	4	5	6
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: не менее 12%.	2	3	4	5	6	7
2. Рентабельность продаж по EBIT (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	-7,4	-5	+2,4	↑		
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки).	-5,1	-1	+4,1	↑		
<i>Строчично:</i>						
Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	-4,2	-0,9	+3,3	↑		
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. Нормальное значение: 1,5 и более.	-6,9	-4,8	+2,1	↑		
	-					

За последний год «Общество» получило убыток как от продаж, так и в целом от финансово-хозяйственной деятельности, что и обусловило отрицательные значения всех трех представленных в таблице показателей рентабельности за данный период.

Рентабельность продаж за период 01.01-31.12.2020 составила -5%. Тем не менее, имеет место рост рентабельности продаж по сравнению с данным показателем за аналогичный период прошлого года (+2,4%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) к выручке организации, за последний год составил -1%. Это значит, что в каждом рубле выручки организации содержалось -1 коп. убытка до налогообложения и процентов к уплате.

12. Условные факты хозяйственной жизни, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

13. События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

«Общество» сообщает, что существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год не имеется. Частично сохраненные в 2021 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) существенного влияния на деятельность предприятия не оказывают.

14.Участие в совместной деятельности не принимали.

15.Прочая информация отсутствует.

16.Непривлечены к деятельности.

Ситуация, связанная с последствиями от мер по нераспространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19), привела к значительному сокращению воздушных перевозок эксплуатантами воздушных судов гражданской авиации страны. Аэропорт столкнулся с резким уменьшением доходной базы, не позволившем покрывать расходы от операционной деятельности. Несмотря на оптимизацию затрат, снижение доходной части произошло в гораздо большем размере, что привело к увеличению планового убытка. Согласно постановлению Правительства РФ от 03.06.2020г. № 813 «Об утверждении Правил предоставления в 2020году из федерального бюджета субсидий российским аэропортам и организациям, входящим в одну группу лиц с российским аэропортом, на частичную компенсацию расходов вследствие снижения их доходов в результате падения объёмов пассажирских воздушных перевозок в связи с распространением новой коронавирусной инфекции» «Общество» получило субсидию на частичную компенсацию расходов по заработной плате в размере 1 949 862,80 рублей.

17.Изменение ПБУ 18/02.
Пересчет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств «Общество» провело перспективно. Сумма не существенная не повлияла на бухгалтерскую отчетность 2020 года.

18.«Общество» является социально значимым объектом, в связи с этим прекращение деятельности не планируется.

Директор ООО "Аэропорт Советский" **Авакарица И.М.**

Главный бухгалтер



Цьорох Н.М