

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.**

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата (число, месяц, год)	0710001
По ОКПО	72330861
ИНН	1435146293
по ОКВЭД 2	52.23.11
по ОКОПФ/ОКФС	65141 12
по ОКЕИ	384

Организация ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "АЭРОПОРТЫ СЕВЕРА"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность аэропортовая
Организационно-правовая форма / форма собственности
Федеральные казенные предприятия / Федеральная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 677904, Саха /Якутия/ Респ, Якутск г, Маган с, 40 Лет Победы ул, д. № 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора _____

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	5 278 229	5 518 369	4 492 330
	Основные средства в организации	1151	5 079 477	5 320 498	4 223 840
	Оборудование к установке	1152	39 330	38 502	16 260
	Строительство объектов основных средств	1153	159 422	159 369	252 230
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	84 673	38 771	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 362 902	5 557 140	4 492 330
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	230 379	260 933	228 457
	Материалы	1211	225 320	258 874	224 787
	Товары	1212	5 059	2 012	3 670
	Готовая продукция	1213	-	47	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	74	123	78
	Дебиторская задолженность	1230	214 210	223 065	309 719
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	56 187	93 816	123 927
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	91 316	72 155	97 763
	Расчеты по налогам и сборам	1233	3 463	5 920	12 577
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1231	2 982	187	652
	Расчеты с подотчетными лицами	1232	6 330	4 696	6 345
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	1233	4 694	5 029	8 152
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1231	47 272	40 059	50 842
	Расчеты с фондами	1232	1 966	1 203	9 461
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	30 771	47 368	6 587
	Касса организации	1251	25	6	45
	Расчетные счета	1252	30 746	47 362	6 542
	Прочие оборотные активы	1260	14 915	14 460	36 309

	Итого по разделу II	1200	490 349	545 949	581 150
	БАЛАНС	1600	5 853 251	6 103 089	5 073 480

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 558 442	4 292 592	2 687 440
	Фонд закрепленного имущества	1311	4 558 442	4 292 592	2 687 440
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 774 352	1 774 352	1 774 352
	Переоценка основных средств	1341	1 774 352	1 774 352	1 774 352
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	462	-	462
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 351 689)	(622 261)	(215 675)
	Итого по разделу III	1300	4 981 567	5 444 683	4 246 579
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	31 549	26 140	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	31 549	26 140	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	161 510	77 701	103 483
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	87 246	29 789	41 700
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	9 774	16 248	6 965
	Расчеты по налогам и сборам	1523	40 267	29 348	12 800
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1521	193	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	1522	219	-	59
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1523	8 652	114	32 031
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	1521	1 130	-	369
	Расчеты с фондами	1522	14 029	2 202	9 559
	Доходы будущих периодов	1530	514 327	499 271	627 442
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	1531	514 327	499 271	627 442
	Оценочные обязательства	1540	164 242	55 294	95 976
	Прочие обязательства	1550	56	-	-
	Итого по разделу V	1500	840 135	632 266	826 901
	БАЛАНС	1700	5 853 251	6 103 089	5 073 480

Руководитель

Волков В.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ГК от 6 августа 1999 г. с указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах, могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2019 г.

Организация ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "АЭРОПОРТЫ СЕВЕРА"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность аэропортовая

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Федеральные казенные предприятия / Федеральная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	
По ОКПО	72330861
ИНН	1435146293
по ОКВЭД 2	52.23.11
по ОКОПФ/ОКФС	65141 12
по ОКЕИ	384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2019 г. ³	За 2018 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	1 608 243	1 624 737
	Себестоимость продаж	2120	(3 029 877)	(2 722 034)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 421 634)	(1 097 297)
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(407 534)	(365 206)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 829 168)	(1 462 503)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	2 889
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	1 126 368	1 147 108
	Прочие расходы	2350	(67 120)	(106 711)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(769 920)	(419 217)
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(83 061)	(71 406)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(5 410)	(26 140)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	45 902	38 771
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(729 428)	(406 586)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2019 г. ³	За 2018 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	(1 838 890)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(729 428)	(2 245 476)
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Волков В.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"16 марта 2020 г.

Подпись

Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала
за 2019 г.

Организация ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "АЭРОПОРТЫ СЕВЕРА"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность аэропортовая
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Федеральные казенные предприятия / Федеральная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ
Форма по ОКУД 0710004
Дата (число, месяц, год)
По ОКПО 72330861
ИНН 1435146293
по ОКВЭД 2 52.23.11
по ОКОПФ/ОКФС 65141 12
по ОКЕИ 384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. ¹	3100	2 687 440	-	1 774 352	462	(215 675)	4 246 579
за 2018 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	1 605 719	-	-	-	(406 586)	1 199 133
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	(406 586)	(406 586)
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Поступление ОС в оперативное управление	3217	1 605 719	-	-	-	-	1 605 719

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(567)	-	-	(462)	-	(1 029)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Выбытие ОС находящихся в оперативном управлении	3228	(567)	-	-	-	-	(567)
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ²	3200	4 292 592	-	1 774 352	-	(622 261)	5 444 683
за 2019 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	266 952	-	-	462	-	267 414
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Поступление ОС в оперативное управление	3317	266 952	-	-	-	-	266 952
Уменьшение капитала - всего:	3320	(1 102)	-	-	-	(729 428)	(730 530)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(729 428)	(729 428)
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Выбытие ОС находящихся в оперативном управлении	3328	1 102	-	-	-	-	1 102
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ³	3300	4 558 442	-	1 774 352	462	(1 351 689)	4 981 567

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2017 г. ¹	Изменения капитала за 2018 г. ²		На 31 декабря 2018 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	6 085 469	-	(1 168 382)	4 917 087
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3420	(1 838 890)	-	-	(1 838 890)
изменением учетной политики	3500	4 246 579	-	(1 168 382)	3 078 197
исправлением ошибок					
после корректировок					
в том числе:	3401	(215 675)	(406 586)	-	(622 261)
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3411	-	-	-	-
до корректировок	3421	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3501	(215 675)	(406 586)	-	(622 261)
изменением учетной политики					
исправлением ошибок					
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:	3402	6 301 144	-	-	6 301 144
(по статьям)	3412	-	-	-	-
до корректировок	3422	(1 838 890)	-	-	(1 838 890)
корректировка в связи с:	3502	4 462 254	-	-	4 462 254
изменением учетной политики					
исправлением ошибок					
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ²	На 31 декабря 2017 г. ¹
Чистые активы	3600	5495894	5943954	4874021

Руководитель Волков В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

"16" марта 2020 г.

Примечания:

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств
за 2019 г.

Организация **ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "АЭРОПОРТЫ СЕВЕРА"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Деятельность аэропортовая**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Федеральные казенные предприятия / Федеральная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
По ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

КОДЫ	
0710005	
72330861	
1435146293	
52.23.11	
65141	12
384	

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2019 г. ¹	За 2018 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 655 171	2 856 051
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 527 982	1 752 998
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Субсидии по текущей деятельности	4114	1 037 708	1 037 708
прочие поступления	4119	89 481	65 345
Платежи - всего	4120	(2 671 768)	(2 737 466)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(928 352)	(1 122 607)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 089 207)	(1 037 104)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
налоги и сборы	4125	(596 695)	(550 118)
прочие платежи	4129	(57 514)	(27 637)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(16 597)	118 585

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2019 г. ¹	За 2018 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	85 744	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
Субсидии на приобретение ОС	4215	85 744	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(85 744)	(77 804)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(85 744)	(77 804)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(77 804)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2019 г. ¹	За 2018 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(16 597)	40 781
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	47 368	6 587
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	30 771	47 368
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель Волков В.В.

(подпись) (рашифровка подписи)

"16" марта 2020 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Волков Вадим Валерьевич

(расшифровка подписи)

14 марта 2020 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	197 871	743 322	(310 167)	(432 273)	198 753
	5250	за 2018г.	268 490	2 227 950	(598 886)	(1 699 683)	197 871
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 2019г.	38 502	12 660	-	(11 832)	39 330
	5251	за 2018г.	16 260	36 902	(26)	(14 634)	38 502
Незавершенное строительство	5242	за 2019г.	159 369	432 365	(38)	(432 272)	159 422
	5252	за 2018г.	252 230	1 606 822	-	1 699 683	159 369

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	1 128 147
в том числе:			
Взлетно-посадочная полоса	5261	-	1 077 749
Пожарная сигнализация а/п Олекминск	5262	-	218
Пожарная сигнализация а/п Сунтар	5263	-	129
Светосигнальное оборудование "Курс-1"	5264	-	55
Система видеонаблюдения а/п Батагай (ТБиП)	5265	-	131
Система видеонаблюдения а/п Саккырыр (ТБиП)	5266	-	49 865
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 777 439	1 770 074	2 138 213
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	104 974
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Волков Вадим Валерьевич

(расшифровка подписи)

14 марта 2020 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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)

Волков Вадим Валерьевич

(расшифровка подписи)

14 марта 2020 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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

Волков Вадим Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

14 марта 2020



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	
			учтенная 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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	40 877	-	11 315	-	(10 002)	-	-	-	-	-	42 190	-
	5521	за 2018г.	45 242	-	-	-	(4 365)	-	-	-	-	-	40 877	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5505	за 2019г.	1 810	-	2 122	-	(1 292)	-	-	-	X	X	2 640	-
	5525	за 2018г.	5 395	-	-	-	(3 585)	-	-	-	X	X	1 810	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5506	за 2019г.	39 067	-	9 193	-	(8 710)	-	-	-	X	X	39 550	-
	5526	за 2018г.	39 847	-	-	-	(780)	-	-	-	X	X	39 067	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	188 361	(6 173)	2 457 086	-	(2 463 059)	(4 859)	(201)	-	-	-	177 529	(5 509)
	5530	за 2018г.	271 180	(6 703)	2 393 508	-	(2 475 364)	(330)	(633)	-	-	-	188 361	(6 173)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	78 328	(6 173)	1 812 501	-	(1 794 004)	-	(201)	-	-	-	96 825	(5 509)
	5531	за 2018г.	104 466	(6 703)	1 769 999	-	(1 795 497)	(7)	(633)	-	-	-	78 328	(6 173)
Авансы выданные	5512	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2019г.	93 816	-	381 443	-	(414 213)	(4 859)	-	-	X	X	56 187	-
	5534	за 2018г.	123 927	-	375 859	-	(405 647)	(323)	-	-	X	X	93 816	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2019г.	5 920	-	-	-	(2 457)	-	-	-	X	X	3 463	-
	5535	за 2018г.	12 577	-	-	-	(6 657)	-	-	-	X	X	5 920	-
Расчеты по социальному страхованию	5516	за 2019г.	1 203	-	763	-	-	-	-	-	X	X	1 966	-
	5536	за 2018г.	9 461	-	-	-	(8 258)	-	-	-	X	X	1 203	-
Расчеты с персоналом по зарплате	5517	за 2019г.	187	-	2 982	-	(187)	-	-	-	X	X	2 982	-
	5537	за 2018г.	652	-	187	-	(652)	-	-	-	X	X	187	-
Расчеты с подотчетными лицами	5518	за 2019г.	4 696	-	127 034	-	(125 400)	-	-	-	X	X	6 330	-
	5538	за 2018г.	6 345	-	118 243	-	(119 892)	-	-	-	X	X	4 696	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5519	за 2019г.	3 219	-	20 124	-	(21 289)	-	-	-	X	X	2 054	-
	5539	за 2018г.	2 757	-	23 834	-	(23 372)	-	-	-	X	X	3 219	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 2019г.	992	-	112 239	-	(105 509)	-	-	-	X	X	7 722	-
		за 2018г.	10 995	-	105 386	-	(115 389)	-	-	-	X	X	992	-
Итого	5500	за 2019г.	229 238	(6 173)	2 468 401	-	(2 473 061)	(4 859)	(201)	X	X	X	219 719	(5 509)
	5520	за 2018г.	316 422	(6 703)	2 393 508	-	(2 479 729)	(330)	(633)	X	X	X	229 238	(6 173)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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		перевод из долго- в краткосроч- ную 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 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	77 701	3 956 758	-	(3 871 249)	(1 700)	-	-	-	161 510
	5580	за 2018г.	103 483	4 247 830	-	(3 732 674)	(13 342)	-	-	-	77 701
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	29 789	1 239 784	-	(1 180 627)	(1 700)	-	-	-	87 246
	5581	за 2018г.	41 700	1 191 301	-	(1 189 981)	(13 231)	-	-	-	29 789
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	29 348	378 479	-	(367 560)	-	-	-	-	40 267
	5583	за 2018г.	12 800	307 332	-	(290 784)	-	-	-	-	29 348
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5567	за 2019г.	16 248	683 532	-	(690 006)	-	-	X	X	9 774
	5587	за 2018г.	6 965	648 691	-	(639 341)	(67)	-	X	X	16 248
Расчеты по социальному страхованию	5568	за 2019г.	2 202	360 641	-	(348 814)	-	-	X	X	14 029
	5588	за 2018г.	9 559	352 418	-	(359 775)	-	-	X	X	2 202
Расчеты с персоналом по оплате труда	5569	за 2019г.	-	1 284 321	-	(1 284 128)	-	-	X	X	193
	5589	за 2018г.	-	1 220 378	-	1 220 378	-	-	X	X	

Расчеты с подотчетными лицами		за 2019г.	-	219	-	-	-	-	X	X	219
		за 2018г.	59	-	-	(59)	-	-	X	X	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям		за 2019г.	-	1 130	-	-	-	-	X	X	1 130
		за 2018г.	369	-	-	(369)	-	-	X	X	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 2019г.	114	8 652	-	(114)	-	-	X	X	8 652
		за 2018г.	32 031	114	-	(31 987)	(44)	-	X	X	114
Итого	5550	за 2019г.	77 701	3 956 758	-	(3 871 249)	(1 700)	X	X	X	161 510
	5570	за 2018г.	103 483	4 247 830	-	(3 732 674)	(13 342)	X	X	X	77 701

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Болков Вадим Валерьевич

(расшифровка подписи)

14 марта 2020 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	878 887	790 115
Расходы на оплату труда	5620	1 319 704	1 166 916
Отчисления на социальные нужды	5630	392 670	348 454
Амортизация	5640	683 614	617 475
Прочие затраты	5650	162 536	164 280
Итого по элементам	5660	3 437 411	3 087 240
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	3 437 411	3 087 240

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

Руководитель

(подпись)

Волков Вадим Валерьевич

(расшифровка подписи)

14 марта 2020г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	5 749	7 831	11 002
в том числе:	5811	5 749	7 831	11 002

Руководитель

Волков Вадим Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

14 марта 2020 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 123 452		1 037 708	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	1 037 708		1 037 708	
на вложения во внеоборотные активы	5905	85 744		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2019г.	5910	-	-	-
	за 2018г.	5920	-	-	-
	в том числе:				
	за 2019г.	5911	-	-	-
	за 2018г.	5921	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Волков Вадим Валерьевич

(расшифровка подписи)

14 марта 2020 г.

2



*Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Федерального казенного предприятия «Аэропорты Севера»
за 2019г.*

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за
2019 год (тыс. руб.)
ФКП «Аэропорты Севера»**

Общие сведения о предприятии:

Наименование полное:	Федеральное казенное предприятие «Аэропорты Севера»
Наименование сокращенное:	ФКП «Аэропорты Севера»
Форма собственности	Федеральная собственность
Государственная регистрация:	Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном 27.11.2007г. серия 14 №001446836, выдано Межрайонная ИФНС России №5 по РС(Я), ОГРН 1041402032803 ГРН 2071435209591
Регистрация в МНС	Свидетельство 14 №001438311, Межрайонная инспекция налоговой службы №5 по Республике Саха (Якутия)
Юридический адрес:	677904, РФ, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, пос. Маган, ул.40 лет Победы, д.1.
Почтовый адрес:	677904, РФ, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, пос. Маган, ул.40 лет Победы, д.1.
Телефон/ Факс:	(4112) 383-810, 406-085 / (4112) 406-154
ИНН / КПП:	1435146293 / 143501001
Банковские реквизиты:	р/сч 40502810614020000012 ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г. ХАБАРОВСКЕ БИК 040813727
Генеральный директор	Волков Вадим Валерьевич
Главный бухгалтер	Шахова Антонина Дмитриевна
e-mail:	odo@aerosevr.ru
Коды:	ОКПО 72330861
	ОКОГУ 49002
	ОКАТО 98701000
	ОКВЭД 52.23.11
	ОКФС 12
	ОКОПФ 41

Цель деятельности предприятия

Основная цель деятельности предприятия - повышение качества жизни населения и отраслей экономики, путем сохранения доступности авиационных перевозок, поддержания и развития аэропортов с малой интенсивностью полетов в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях.

Авиационная деятельность, в том числе аэропортовое обслуживание являются высокотехнологичным видом производства. Весь производственный процесс регламентируется Федеральными авиационными правилами, обязательными для исполнения на всей территории РФ, поскольку определяют уровень безопасности полетов и транспортной безопасности. Приведение деятельности служб к указанным нормам требует значительных финансовых вложений.

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 15.12.2007 года № 872 «О создании и регулировании деятельности федеральных казенных предприятий» финансирование деятельности предприятия осуществляется за счет доходов от реализации производимой им продукции (работ, услуг) в соответствии со сметой доходов расходов.

При недостаточности доходов предприятия, для покрытия расходов, предусмотренных сметой доходов и расходов, уполномоченный орган осуществляет в установленном порядке финансирование целевых расходов, связанных с функционированием предприятия, в соответствии со ст. 78 Бюджетного кодекса РФ «Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам».

В настоящее время Федеральное казенное предприятие «Аэропорты Севера» объединяет 31 аэропорт и 2 посадочные площадки, расположенные в труднодоступных арктических районах России на территории Республики Саха (Якутия) и Магаданской области.

Распоряжением Федерального агентства по управлению федеральным имуществом Российской Федерации № 970-р от 11 апреля 2007 года «О

безвозмездной передаче государственного унитарного предприятия «Дирекция аэропортов Республики Саха (Якутия)» как имущественного комплекса в федеральную собственность». Распоряжением территориального управления Федерального агентства по управлению федеральным имуществом Российской Федерации 28 апреля 2007г. №01-03/313 утвержден акт приема-передачи государственного унитарного предприятия «Дирекция аэропортов Республики Саха (Якутия)» как имущественного комплекса в федеральную собственность.

Распоряжением Правительства Российской Федерации от 2 ноября 2007 года № 1540-р изменен вид Государственного Унитарного Предприятия «Дирекция аэропортов РС (Я)» на Федеральное Казенное предприятие «Аэропорты Севера».

Распоряжением Правительства РФ №1998-р от 07.10.2015 г «О внесении изменений в Устав ФКП «Аэропорты Севера», распоряжения ТУ Федерального агентства по управлению государственным имуществом в РС (Я) № 03/141-р от 09.09.2015 «О закреплении имущества на праве оперативного управления за ФКП «Аэропорты Севера» из состава Государственной казны РФ».

Распоряжением Правительства РФ №1998-р от 28.07.2015 о реорганизации ФКП «Аэропорты Севера» в форме присоединения ФГУП «Аэропорт Тикси» и являемся правопреемником по всем его обязательствам в отношении всех его кредиторов и должников.

Основа представления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность ФКП «Аэропорты Севера» сформирована исходя из российских правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с Положением об учетной политике, утвержденным приказом №001-192413 от 22.11.2019 года, подготовленным с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ 02.07.2010 №66н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008 Утверждено Министерства Финансов РФ.

Положение об учетной политике было утверждено исходя из совокупности способов ведения бухгалтерского учета.

К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, способы применения счетов бухгалтерского учета, системы регистров бухгалтерского учета, обработки информации и иные соответствующие способы и приемы.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется централизованной бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей. Существенными признаются суммы, составляющие не менее 5% к общему итогу соответствующих данных.

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Структура баланса

Бухгалтерский баланс представляет собой перечень имущества предприятия и источников его приобретения на конкретную дату.

Имущество предприятия, отраженное в активе баланса делится на внеоборотные (долгосрочного пользования) активы (I раздел актива баланса) и оборотные (краткосрочного пользования) активы (II раздел актива баланса).

К внеоборотным активам относятся основные средства, оборудование предприятия, нематериальные активы, а также долгосрочные финансовые вложения сроком использования обычно более одного года.

К оборотным активам относятся ресурсы предприятия, используемые в процессе производственного цикла, то есть производственные запасы, товары, хранящиеся на складе, текущая дебиторская задолженность и т.д.

Основные средства предприятия

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н в редакции от 25.10.2010 N 132н. При формировании стоимости основных средств, а также при вводе в эксплуатацию предприятие руководствовалось вышеуказанным положением.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены здания, сооружения, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, и прочие виды основных средств.

Основные средства предприятия

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных предприятием, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на приобретение основных средств.

В целом стоимость основных средств (стр. баланса 1150) по состоянию на 31.12.2019 г. составила 5 278 229 тыс. руб.

Ключевыми объектами предприятия в 2019 году является продолжение строительства по заключенным договорам. Данные объекты являются незавершенным строительством, затраты на конец отчетного года составляют

156 108 тыс. руб. в том числе:

- Реконструкция аэропорт Маган;
- Реконструкция Аэропортового комплекса филиал Жиганск;
- Реконструкция аэродрома филиала Нерюнгри.

Выбытие основных средств отражаются на счетах учета прочих доходов и расходов.

Переоценка объектов основных средств

Переоценка предприятием проведена в 2017 году сумма (стр. баланса 1340) по состоянию на 31.12.2019 г. составила 1 774 352 тыс. руб.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании классификации амортизационных групп, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», постановление о внесении изменений, приказ Росстандарта от 12.12.2014 №2018-ст, утвержден ОКОФ ОК 013-2014 (СНС 2008), который действует с 01.01.2017 г.

Аналитический учет объектов основных средств ведется по отдельным инвентарным объектам в разрезе групп (видов) основных средств и мест их нахождения (по материально ответственным лицам).

Определения конкретного срока полезного действия основного средства устанавливается по каждому объекту при вводе в эксплуатацию.

Первоначальная стоимость основных средств - 10 786 644 тыс.руб.

Накопленная амортизации на 31.12. 2019г. - 5 707 167 тыс.руб.

Остаточная стоимость основных средств - 5 079 477 тыс.руб.

Амортизация начисляется линейным способом.

Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в Положении об учетной политике предприятия, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы».

В 2019 г. введены в эксплуатацию объекты после реконструкции Среднеколымск по Государственной программе «Развитие транспортной системы России на 2010-2020 годы», в т.ч:

– Среднеколымск- 267 552 тыс. руб.

Затраты по ремонту и обслуживанию основных средств

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика предприятия состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и техобслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств, в пределах установленного срока полезного использования.

Создание резерва на ремонт основных средств не предусмотрено.

Материально-производственные запасы

Строка 1210 «Бухгалтерский баланс»

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-

производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. №44н. в редакции от 25.10.2010 №132н.

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с их классификацией (распределением по группам (видам) исходя из способа использования в производстве продукции, оказания услуг либо для управленческих нужд организации.

Наименование показателя	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Сырье и материалы	225 320	258 874
Товары	5059	2012
Готовая продукция		47
Итого:	230 379	260 933

При списании оценка материалов производится по средней себестоимости.
При списании оценка товаров производится по себестоимости каждой единицы.

Дебиторская задолженность

Строка 1230 «Бухгалтерский баланс»

В балансе предприятия отражена дебиторская задолженность в размере 214 210 тыс. руб., это на 8 855 тыс. руб. ниже, чем в 2018 году. Снижение дебиторской задолженности связано с снижением задолженности по расчетам с бюджетом, фондами. Проведены мероприятия по возвращению задолженности контрагентами.

Кредиторская задолженность

Строка №1520 «Бухгалтерского баланса»

В балансе предприятия отражена кредиторская задолженность в размере 161510 тыс. руб., что на 83809 тыс. руб., выше, чем на конец 2018 года. В течение года предприятие выполнило все обязательства по уплате налогов, в разрезе аналитического учета по расчетам страховых взносов предприятие не имеет просроченных платежей, текущая задолженность (декабрь) погашена в 1 квартале 2020 года.

Оценочные обязательства

Строка №1540 «Бухгалтерский баланс»

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на конец каждого квартала по категориям работников, величина резерва на оплату отпусков рассчитывается исходя из количества неиспользованных дней работников на конец квартала, на основании сведений, предоставленных управлением по работе с персоналом, с учетом страховых взносов.

По итогам инвентаризации сумма резерва по оплате отпусков на конец периода составила 164 242 тыс. руб., в т.ч:

- | | |
|-------------------------------------|-------------------|
| - Резерв на сумму отпуска | 125 927 тыс. руб. |
| - Резерв на сумму страховых взносов | 38 315 тыс. руб. |

Доходы предприятия

Порядок учета доходов осуществляется на основе ПБУ 9/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н, в редакции от 08.11.2010 №144н.

Выручка предприятия формируется:

- Деятельность аэропортовая (ОКВЭД 52.23.11)
- деятельность по пассажирским перевозкам (ОКВЭД 49.31.2);
- деятельность гостиниц и прочих мест временного проживания (ОКВЭД 55.10);
- деятельность предприятий общественного питания (ОКВЭД 56.29);
- Перевозка груза специализированными автотранспортными средствами (ОКВЭД 49.41.1);
- Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом (ОКВЭД 53.23.19);
- Хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки (ОКВЭД 52.10.21);

Выручка предприятия за 2019 год составила 1 608 243 тыс.руб., что на 16 494 тыс.руб. меньше показателя за аналогичный период 2018 года, связано это со снижением количества самолетовылетов авиакомпаний.

Расходы предприятия

Порядок учета расходов осуществляется на основе ПБУ 10/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н, в редакции от 08.11.2010 №144н.

Расходы Предприятия подразделяются на:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иные расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки МПЗ для целей производства продукции, выполнения работ, оказания услуг;

- расходы по содержанию и эксплуатации основных средств и внеоборотных активов, а также расходы по поддержанию их в исправном состоянии;

- затраты на оплату труда 1 319 704 тыс. руб.;

- амортизация 683 614 тыс. руб.;

- отчисления от заработной платы 392 670 тыс. руб.;

- материальные затраты 878 887 тыс. руб.;

- прочие затраты 162 536 тыс. руб.

В 2019 году расходы предприятия составили 3 437 411 тыс. рублей.

Налог на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления. По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год получен бухгалтерский убыток в сумме 729 428 тыс.руб.

В соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2019 год убыток по налогу на прибыль составил 380 665 тыс.руб.

Раскрытие информации о связанных сторонах

ФКП «Аэропорты Севера», являясь федеральным казенным предприятием, работает под руководством Федерального агентства воздушного транспорта.

Финансирование деятельности предприятия осуществляется за счет доходов от реализации производимой продукции (работ, услуг) в соответствии со сметой доходов и расходов.

При недостаточности доходов предприятия, для покрытия расходов, предусмотренных сметой доходов и расходов на основании Соглашения о предоставлении из федерального бюджета субсидии федеральному казенному предприятию на финансовое обеспечение затрат, связанных с его функционированием от 19.05.2017 г. №107-11-036, уполномоченный орган в порядке финансирования целевых расходов предоставляет субсидию на покрытие расходов понесенные предприятием.

В соответствии с утвержденной программой деятельности ФКП «Аэропорты Севера» на 2019 г. получена субсидия из федерального бюджета на сумму
1 123 452 тыс.руб.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995г. №49.

Перед составлением годовой отчетности за 2019 год проведена ежегодная инвентаризация ТМЦ, ГСМ по филиалам по состоянию на 01.11.2019 года, а также дебиторской и кредиторской задолженности, наличных денежных средств, по всем финансовым обязательствам по состоянию на 31.12.2019 года.

Фонд закрепленного имущества

Имущество, полученное от собственника в оперативное управление на основании инструкции №94н, а также разъяснений Минфина России (письмо от 06.02.2015 №07-01-06/4978 от 03.10.2016 г., 07-01-09/57485), отражено в учете следующим образом Д-т 75 «Расчеты с учредителями» К-т 80 «Фонд закрепленного имущества» на сумму 4 558 442 тыс.руб.

Исправление существенных ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Исправление существенной ошибки прошлых лет, согласно п.9 ПБУ 22/2010, выявленных после утверждения бухгалтерской отчетности за год, исправляется:

- записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка). В отчетном периоде предприятие не исправляло существенные ошибки.

События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не происходили.

Информация о непрерывности деятельности

По результатам финансово-хозяйственной деятельности получен убыток 729 428 тыс. руб., что на 322 842 тыс. руб. больше чем в 2018 г.

На изменение финансового результата повлияло:

- уменьшение объема дохода от реализации на 1,2 % по сравнению с 2018 годом, что составило 16 494 тыс.руб.;
- увеличение материальных расходов (оплата за материалы, услуги, товары) на 88 772 тыс.руб.;
- увеличение расходов на оплату труда на 152 788 тыс. руб.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. представляет собой положительную величину в размере 5 943 954 тыс. руб. и 5 495 894 тыс. руб., соответственно:

- увеличение стоимости фонда закрепленного имущества на 267 552 тыс. руб.;

- уменьшение стоимости фонда закрепленного имущества на 1 102 тыс. руб. в связи с списанием ОС с фонда закрепленного имущества.;
- увеличением непокрытого убытка на 729 428 тыс. руб.;
- увеличением доходов будущих периодов на 15 056 тыс. руб.

Предприятие намерено продолжать осуществлять свою финансово-экономическую деятельность, оно не имеет потребности в ликвидации, прекращении финансово экономической деятельности, или обращении за защитой от кредиторов.

Руководитель



В.В. Волков