

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»
за 2016 год

Южно-Сахалинск

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

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица: *Акционерное общество «Аэропорт Южно-Сахалинск».*

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: *АО «Аэропорт Южно-Сахалинск».*

Место нахождения: 693014, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск;

Почтовый адрес: 693014, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, Аэропорт;

Телефон: (4242) 788-172; Факс: (4242) 788-249.

Официальный сайт предприятия: www.airportus.ru

Адрес электронной почты: usa@airportus.ru

Сведения об образовании юридического лица:

Акционерное общество «Аэропорт Южно-Сахалинск», зарегистрированное на основании свидетельства о государственной регистрации от 08.05.2013 г. серия **65 № 001008957**, поставлено на учет в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации 08.05.2013 г. в налоговом органе по месту нахождения (Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 1 по Сахалинской области), свидетельство о постановке на учет: **серия 65 № 0011008959.**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **6501255385**

Код причины постановки на учет (КПП): **650101001**

Правовое положение АО «Аэропорт Южно-Сахалинск», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров Общества определяются Уставом, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Акционерный капитал

Уставный капитал АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» (далее – Общество) составляет **3 988 329 000,00** (Три миллиарда девятьсот восемьдесят восемь миллионов триста двадцать девять тысяч) рублей.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве **3 988 329** (Три миллиона девятьсот восемьдесят восемь тысяч триста двадцать девять) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	3 988 329	0	3 988 329	100%
в том числе:					
АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»	шт.	3 988 329	0	3 988 329	100%

Данные о ценных бумагах

Выпуск ценных бумаг (акций) АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» был зарегистрирован:

- в Региональном отделении федеральной службы по финансовым рынкам в Дальневосточном федеральном округе в количестве **387732 акции**, государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **1-01-33085-F**, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг **19 июля 2013 года**, утверждено решением генерального директора ОАО «Аэропорт Южно-Сахалинск», принятым 29.05.2013 г., приказ от 29.05.2013 г. № 53;

- в Банке России в количестве **502400 акций** (дополнительный выпуск), государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг **1-01-33085-F-001D**, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг **15 апреля 2014 года**, дата внесения изменения в устав **28 августа 2014 года**;

- в Банке России в лице ГУ Банка России по Приморскому краю в количестве **114799 акций** (дополнительный выпуск), государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг **1-01-33085-F-002D**, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг **31 октября 2014 года**, дата внесения изменения в устав **31 марта 2015 года**.

- в Банке России в количестве **2500000 акций** (дополнительный выпуск), государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг **1-01-33085-F-003D**, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг **30 декабря 2015 года**, дата внесения изменения в устав **27 января 2016 года**.

- в Банке России в количестве **190 840 акций** (дополнительный выпуск), государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг **1-01-33085-F-004D**, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг **25 октября 2016 года**, дата внесения изменения в устав **21 февраля 2017 года**.

- в Банке России в количестве **111 088 акций** (дополнительный выпуск), государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг **1-01-33085-F-005D**, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг **25 октября 2016 года**, дата внесения изменения в устав **21 февраля 2017 года**.

- в Банке России в количестве **93 855 акций** (дополнительный выпуск), государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг **1-01-33085-F-006D**, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг **25 октября 2016 года**, дата внесения изменения в устав **21 февраля 2017 года**.

- в Банке России в количестве **87 615 акций** (дополнительный выпуск), государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг **1-01-33085-F-007D**, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг **25 октября 2016 года**, дата внесения изменения в устав **21 февраля 2017 года**.

Уставный капитал АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» оплачен полностью.

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на	
	31.12.2015	31.12.2016
Сахалинская область	100%	100%

Сведения о регистраторе

Держателем реестра Общества Решением Совета директоров Общества (протокол №3 от 20.03.2014 г.) утвержден Регистратор - открытое акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.», г. Москва, ул. Стромынка, 18, корп. 13.

Основными целями деятельности Общества является удовлетворение общественных потребностей в воздушных перевозках и авиационных работах с гарантией высокого качества и получение прибыли. Но главным приоритетом деятельности предприятия является безопасность полетов. Мы считаем своей обязанностью осуществлять, развивать и совершенствовать стратегии, системы и методы управления для обеспечения высокого уровня безопасности.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является:

- деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом;
- эксплуатация взлётно-посадочных полос, ангаров и т.п.;
- деятельность терминалов (аэропортов и т. п.), управление аэропортами;
- координация работы всех хозяйствующих субъектов, осуществляющих аэропортовую и другие виды деятельности на территории аэропорта;
- аэродромное обеспечение;
- электросветотехническое обеспечение, включая обеспечение электроэнергией аэропорта и объектов, расположенных на его территории;
- штурманское обеспечение;
- обеспечение экипажей аэронавигационной информацией;
- обеспечение мер авиационной безопасности;
- обслуживание пассажиров и авиапредприятий техническими и транспортными средствами;
- участие в урегулировании чрезвычайных ситуаций, связанных с захватом и угоном воздушных судов и иными проявлениями терроризма на воздушном транспорте;
- поисковое и аварийно-спасательное обеспечение полетов воздушных судов в районе ответственности Общества;
- сдача в аренду, концессию и на иных договорных условиях объектов, сооружений, зданий, нежилых помещений, оборудования, земельных участков другим предприятиям для производственной и коммерческой деятельности;
- организация и деятельность ведомственной пожарной охраны, ведомственный контроль за обеспечением пожарной безопасности, обучением мерам пожарной безопасности;
- предоставление комплекса услуг физическим и юридическим лицам, работающим в области авиационных перевозок, направленных на обеспечение их производственной деятельности;
- деятельность в области телефонной связи (международной телефонной связи, междугородной телефонной связи, внутризоновой телефонной связи, местной телефонной связи);
- деятельность в области телеграфной связи (деятельность в области телематических служб);

- поставка и передача тепловой энергии в горячей воде на собственные нужды и потребителям, присоединённым к тепловым сетям Общества;
- водоснабжение, водоотведение, горячее водоснабжение в закрытой системе горячего водоснабжения для обеспечения деятельности Общества и лиц, пользующихся его услугами;
- оказание медицинской помощи и услуг по медицинскому обследованию и освидетельствованию экипажей, авиационных работников и других лиц, пользующихся услугами Общества;
- предоставление автоуслуг и услуг по ремонту и сервисному обслуживанию автотехники;
- организация торгово-закупочной деятельности, общественного питания, магазинов беспроцентной торговли и аэровокзального комплекса;
- предоставление услуг платной автостоянки;
- оказание справочно-информационных услуг лицам, пользующимся услугами Общества;
- транспортировка, хранение, переработка и реализация товарно-материальных ценностей, товаров, необходимых для обеспечения деятельности Общества и лиц, пользующихся его услугами;
- создание и эксплуатация складов для обеспечения хранения и обработки грузов, а том числе складов временного хранения;
- обеспечение в установленном порядке защиты государственной тайны;
- оказание консультационных, инжиниринговых, юридических, маркетинговых, рекламных, посреднических и представительских услуг в сфере гражданской авиации;
- разработка и тиражирование средств программного обеспечения в области авиационной деятельности;
- предоставление услуг в сфере туризма;
- выполнение строительно-ремонтных работ в пределах границ деятельности Общества;
- осуществление внешнеэкономической деятельности, в том числе операций по импорту авиационного топлива и горюче-смазочных материалов, технологического оборудования, авиационной и наземной техники, комплектующих изделий и запасных частей;
- авиатопливообеспечение воздушных перевозок;
- организация транспортировки, хранения авиационного топлива и горюче-смазочных материалов;
- осуществление контроля качества горюче-смазочных материалов;
- обслуживание вылетающих и прилетающих пассажиров на внутренних и международных авиалиниях;
- транспортная обработка грузов, почты и багажа пассажиров;
- продажа пассажирских и грузовых перевозок;
- обслуживание пассажиров и авиапредприятий техническими и транспортными средствами;
- предоставление пассажирам и авиапредприятиям гостиничных услуг, услуг платной автостоянки;
- эксплуатация складов для обеспечения хранения и обработки авиационных грузов, в том числе складов временного хранения;
- оказание гостиничных услуг;

- розничная торговля в неспециализированных магазинах;
- розничная торговля в специализированных магазинах;
- деятельность ресторанов и кафе;

АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

На основании «Договора о присоединении», утвержденного Решением единственного акционера №3/16 от 27.07.2016 г. в декабре 2016 года к АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» были присоединены АО «Аэропорт Шахтерск», АО «Авиапредприятие «Зональное», ОАО «Сахалинский аэропорт Оха», АО «Аэропорт Ноглики» в качестве обособленных структурных подразделений (филиалов). Общество имеет представительство на территории Российской Федерации, созданное в соответствии с законодательством Российской Федерации.

По состоянию на 31.12.2016 г. Общество имеет следующие обособленные подразделения:

№ п/п	Полное наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения) обособленного подразделения	
1	АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» филиал «Аэропорт Шахтерск»	694910, Россия, Сахалинская обл., Углегорский район, г. Шахтерск, ул.Чкалова, д.102 КПП 650843001	Выделено на отдельный баланс
2	АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» филиал «Аэропорт Зональное»	694404, Россия, Сахалинская обл., Тымовский район, с.Зональное, КПП 651743001	Выделено на отдельный баланс
3	АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» филиал «Аэропорт Оха»	694490, Россия, Сахалинская обл., г.Оха, Аэропорт КПП 650643001	Выделено на отдельный баланс
4	АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» филиал «Аэропорт Ноглики»	694450, Россия, Сахалинская обл., пгт. Ноглики, Аэропорт КПП 651343001	Выделено на отдельный баланс
5	Московское представительство АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»	142006, Россия, Московская обл., г.Домодедово, ул. Вокзальная, д.1А	

Филиалы не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах АО «Аэропорт Южно-Сахалинск». Ответственность по обязательствам филиалов несет АО «Аэропорт Южно-Сахалинск».

На базе имеющихся производственных мощностей и в рамках, разрешенных Обществу, филиалы самостоятельно осуществляют производственную деятельность, основными видами которой являются:

1. эксплуатация взлётно-посадочных полос, ангаров и т.п.;
2. деятельность терминалов (аэропортов и т. п.), управление аэропортами;
3. координацию работы всех хозяйствующих субъектов, осуществляющих аэропортовую и другие виды деятельности на территории аэропорта;
4. аэродромное обеспечение;

5. электросветотехническое обеспечение, включая обеспечение электроэнергией аэропорта и объектов, расположенных на его территории;
6. штурманское обеспечение;
7. обеспечение экипажей аэронавигационной информацией;
8. обеспечение мер авиационной безопасности;
9. обслуживание пассажиров и авиапредприятий техническими и транспортными средствами;
10. участие в урегулировании чрезвычайных ситуаций, связанных с захватом и угоном воздушных судов и иными проявлениями терроризма на воздушном транспорте;
11. поисковое и аварийно-спасательное обеспечение полетов воздушных судов в районе ответственности Общества;
12. сдача в аренду, концессию и на иных договорных условиях объектов, сооружений, зданий, нежилых помещений, оборудования, земельных участков другим предприятиям для производственной и коммерческой деятельности; и пр.

Списочная численность работников АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» на 31.12.2016 г. составила 918 человек, на 31.12.2015 – 616 человек.

Органами управления АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 6 Устава АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в ст. 6 Устава АО «Аэропорт Южно-Сахалинск».

В соответствии с пп.7 ст.7 Устава Общества количественный состав Совета директоров составляет 5 (пять) человек.

Состав Совета директоров избран и утвержден собранием акционеров АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» (Протокол № 2/16 от 28.06.2016 г).

Порядок деятельности и проведения заседаний Совета директоров АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» регулируется Уставом.

В соответствии с Уставом Общества Совет директоров осуществляет:

- общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к исключительной компетенции Общего собрания акционеров;

- контроль исполнения решений общих собраний акционеров и обеспечения прав акционеров в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены в ст. 7 Устава АО «Аэропорт Южно-Сахалинск».

Состав совета директоров:

1. Житков Александр Михайлович	
Статус	Председатель Совета директоров АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»
Должность	Заместитель председателя Правительства Сахалинской области.
Доля участия в Уставном капитале АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»:	0 %
2. Дегтярёв Владимир Дмитриевич	
Статус	Член Совета директоров АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»
Должность	Министр транспорта и дорожного хозяйства Сахалинской области.
Доля участия в Уставном капитале АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»:	0 %
3. Гах Елена Николаевна	
Статус	Член Совета директоров АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»
Должность	Министр имущественных и земельных отношений Сахалинской области.
Доля участия в Уставном капитале АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»:	0 %
4. Шередекин Антон Сергеевич	
Статус	Член Совета директоров АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»
Должность	Начальник отдела бюджетной политики в отраслях экономики министерства финансов Сахалинской области.
Доля участия в Уставном капитале АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»:	0 %
5. Полонский Никита Сергеевич	
Статус	Член Совета директоров АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»
Должность	Генеральный директор АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»
Доля участия в Уставном капитале АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»:	0 %

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор

В соответствии со ст. 8 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего

собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества.

Полный текст Устава Общества размещен на официальном сайте по адресу: www.airportus.ru

Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Порядок деятельности и проведения заседаний Ревизионной комиссии АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» регулируется Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общества Ревизионная комиссия:

- является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его обособленных подразделений, должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений аппарата управления Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества;
- Действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества;
- При осуществлении своей деятельности независима от должностных лиц органов управления Общества и должностных лиц структурных подразделений аппарата управления Общества;
- В своей деятельности руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением и другими внутренними документами Общества, утвержденными Общим собранием акционеров Общества.

Вопросы, относящиеся к компетенции Ревизионной комиссии, определены ст. 9 Устава Общества.

Состав Ревизионной комиссии АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»

В соответствии с п. 9.1 Устава Общества количественный состав Ревизионной комиссии Общества составляет 3 (три) человека.

Состав ревизионной комиссии избран Общим собранием акционеров Общества 28 июня 2016 года (решение №2/16).

Члены Ревизионной комиссии

- **Кислицына Елена Викторовна** – директор финансово-правового департамента Министерства транспорта и дорожного хозяйства Сахалинской области;

- Кублова Любовь Анатольевна – начальник финансового отдела финансово-правового департамента Министерства транспорта и дорожного хозяйства Сахалинской области;
- Селютина Наталья Вячеславовна – начальник финансово-экономического управления АО «Аэропорт Южно-Сахалинск».

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Профитек».*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Профитек».*

Место нахождения: 644006, г. Омск, ул. Братская, 19/2, 8П

Почтовый адрес: 644006, г. Омск, ул. Братская, 19/2, 8П

Телефон/Факс: (3812) 409-092, 409-093, 409-094.

E-mail: profitek@mail.ru; www.protek55.ru.

ООО «Профитек» зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027700058286.

Лицензия №Е000001 на осуществление аудиторской деятельности, выдана Министерством финансов Российской Федерации 10 апреля 2002 года сроком на пять лет. Приказом Министерства финансов Российской Федерации № 287 от 05 апреля 2011 года действие лицензии на осуществление аудиторской деятельности продлено с 10 апреля 2011 года сроком на пять лет.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

2. Информация о связанных сторонах (аффилированных лицах)

Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование лица	По какому признаку является аффилированным лицом
1.	Полонский Никита Сергеевич	Генеральный директор АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» и Генеральный директор АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск»

Операции со связанными сторонами (аффилированными лицами):

№ п/п	№ договора, дата	Наименование контрагента	Предмет	Срок действия	Сумма в месяц (руб. с НДС)
1.	13-AP/16 от 18.07.2016 г	АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск»	Аренда недвижимого имущества в здании гостиницы S = 113,6 м ²	По 18.06.2017г пролонгация, кол-во не ограничено	214 476,80
2.	17-AP/16 от 03.10.2016 г	АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск»	Аренда земельных участков	По 03.09.2017г	98 229,60
3.	18-AP/16 от 03.10.2016 г	АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск»	Субаренда земельных участков	По 03.09.2017г	30 752,22

4.	326-ПР/16 от 17.11.2016 г	АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск»	Предоставление медицинских услуг	По 31.12.2016г, продлонгация	540,00
----	------------------------------	-----------------------------------	-------------------------------------	---------------------------------	--------

Доходы и расходы (прочие доходы и расходы) по обычным видам деятельности (Отчет о прибылях и убытках)

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях.

Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров

В 2016 году вознаграждение и компенсации членам Совета директоров не выплачивались.

Операции по займам и кредитам между аффилированными лицами не производились.

3. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества (далее – Учетная политика), утвержденная приказом генерального директора № 417 от 31.12.2015, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2016 года	31 декабря 2015 года
Доллар США	60.6569	72.8827
Евро	63.0214	79.6972

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату. На 31 декабря 2016 года остатков в валюте нет.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации грузовых перевозок, в подсобно-вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд Общества и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Приобретенные и полученные в качестве вклада в уставный капитал Общества объекты с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2016 году не имело.

Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

В отчетном периоде Общество не производило расходов на НИОКР.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

В 2016г создан резерв по сомнительным долгам в сумме 67 724 тыс.руб.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

В 2016 году произведены отчисления в резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами, на основании решения акционера № 2/16 от 28.06.2016 г. пункт 3, п.п. 2.2.

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

Фонды

В 2016 году Общество не создавало фонды потребления и накопления.

Займы и кредиты

В отчетности Общества обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для Общества моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Общество калькулирует полную производственную себестоимости оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы на пенсионное обеспечение

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты страховых взносов, рассчитываемых Обществом по регрессивной ставке, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Взносы относятся на текущие расходы по мере начисления.

Резерв по оценочным обязательствам (оплата отпусков) в 2016 году создавался. На 31.12.2016 г. сумма оценочного обязательства составила 58 828 тыс. руб.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются приказом генерального директора Общества (Приказ от 23.11.2016 г. № 486).

4. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

Анализ и оценка структуры баланса

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

	31.12. 2016	31.12.2015
Коэффициент абсолютной ликвидности	2,02	28,69
Коэффициент покрытия или текущей ликвидности	3,12	30,25
Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)	19,44	39,63
Коэффициент автономии (финансовой зависимости)	0,95	0,97
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,11	0,73
Рентабельность продаж, %	(13,9)	(5,2)
Чистые активы	3 923 385	3 450 975

Коэффициент абсолютной ликвидности:

$(КФВ + ДС) : КО$, где

КФВ – краткосрочные финансовые вложения (строка 1170 бухгалтерского баланса);

ДС – денежные средства (строка 1250 бухгалтерского баланса);

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Коэффициент покрытия текущей ликвидности

$ОА : КО$, где

ОА – сумма оборотных активов (строка 1200 бухгалтерского баланса)

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Соотношение собственных и заемных средств

$СК : КЗ$, где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

КЗ – сумма долгосрочных (строка 1400 бухгалтерского баланса) и краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Коэффициент автономии (финансовой зависимости)

$СК : А$ где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)
А – сумма актива баланса (строка 1600 бухгалтерского баланса).

Коэффициент маневренности собственного капитала

$(СК - ВНА) : СК$, где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

ВНА – сумма внеоборотных активов (1100 бухгалтерского баланса).

Рентабельность продаж, %

$(П : В) \times 100$, где

П – прибыль от продаж (строка 2200 Отчета о прибылях и убытках)

В – выручка от продаж (строка 2110 Отчета о прибылях и убытках)

Рентабельность продаж рассчитана как отношение прибыли от продаж (статья 2200 отчета о прибылях и убытках) в выручке от продаж (статья 2110 отчета о прибылях и убытках).

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденном приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29 января 2003 года № 10н/03-6/пз.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса)

В 2016 году переоценка основных средств не проводилась.

Изменение стоимости основных средств:

	2016 год	2015 год
Стоимость основных средств на начало отчетного года	641 802	527 812
Увеличение стоимости основных средств, всего	2 637 147	168 942
в том числе за счет:		
взнос в уставный капитал объектов	-	-
поступило новых объектов, в том числе	2 637 147	168 942
перемещение между филиалами (подразделениями) Общества	236 867	-
прочее	-	-
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	116 110	54 952
в том числе за счет:		
продажи основных средств	-	-
списания основных средств	12 898	2
перемещение между филиалами (подразделениями) Общества	-	-
начисленная амортизация за период	103 212	54 950
прочее	-	-
Итого стоимость ОС на конец отчетного года	3 162 839	641 802

Стоимость объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации за 2016 год составила 92 293 тыс. руб.

В течение 2016 года основных средств, полученных по договорам лизинга, Общество не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

Незавершенное строительство (статья 11502 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Вложения во внеоборотные активы, всего:	279 829	87 487
в том числе:	207 806	87 488
строительство, модернизация и реконструкция объектов основных средств подрядным способом		
строительство, модернизация и реконструкция объектов основных средств собственными силами	-	-
капитальные вложения в арендованные объекты основных средств	64 019	-
приобретение отдельных объектов основных средств	8 004	-
объекты, завершённые капитальным строительством до ввода в эксплуатацию	-	-
незавершённые НИОКР		-
прочие активы, не введенные в эксплуатацию		
Оборудование к установке, всего:	-	-
ИТОГО:	279 829	87 487

В 2016 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

Долгосрочные финансовые вложения (инвестиции в зависимые и прочие общества) (статья 1170 Баланса).

В 2016 году в процессе реорганизации в форме присоединения АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» как правопреемник по всем активам и обязательствам присоединенных акционерных обществ в данной строке Баланса указывает долю в уставном капитале ООО "ЦСА", учрежденном в составе прочих участников АО «Авиапредприятие «Зональное», которое владело на момент реорганизации 39,9% взноса в уставный капитал, что составляет 18500,15 рублей.

Дочерних обществ АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» не имеет.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2016 году не создавался.

Займы долгосрочные

В 2016 году АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» не предоставляло долгосрочных займов другим организациям.

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Краткосрочных финансовых вложений отражаемых по строке 1240 Баланса у Общества нет.

Отложенные налоговые активы (статья 1180 Баланса)

Движение отложенных налоговых активов в 2016 году, тыс.руб.:

Остаток на 01.01.2016 года	11 502
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	10725
Погашено отложенных налоговых активов	6268
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	20
Остаток на 31.12.2016 года	15 939
ИТОГО: (строка 1180)	15939

Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса):

	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Сырье и материалы, всего, в т.ч.	88 225	44 609
топливо	22055	12450
прочие	66170	32159
Затраты в незавершенном производстве	-	-
Расходы будущих периодов, всего, в т.ч.	1267	520
ИТОГО:	89492	45129

Расходы будущих периодов в текущем году составляют 1 267 тыс.руб., в том числе программное обеспечение, лицензии и страхование 1 017 тыс.руб. В филиалах Общества основную долю затрат в расходах будущих периодов занимают расходы, связанные с обеспечением средств на предстоящие отпуска работников.

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Покупатели и заказчики	77 914	33 057
Авансы, выданные прочим организациям	15 511	45 000
Расчеты по налогам и сборам	28 165	5 269
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 975	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	14	44
Расчеты с подотчетными лицами	417	1 200
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 878	2 715
Всего по строке 1230 Баланса:	126 874	87 285

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства в отчетном периоде составили 398 065 тыс.руб., в том числе:

- денежные средства в кассе – 404 тыс.руб.;
- расчетный счет – 131 261 тыс.руб.;
- валютный счет – 0 тыс.руб.;
- депозитный счет – 266 400 тыс.руб.

Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами:

Размер уставного капитала: 3 988 329 тыс.руб.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции: общий объем : 3 988 329 шт.

Обыкновенные акции: общий объем: 3 988 329 тыс.руб.

- доля в уставном капитале: 100 %

Номинальная стоимость (руб.): 1 000 руб.

Привилегированные акции: общий объем (тыс.руб.): 0

- доля в уставном капитале: 0 %

Акции Эмитента за пределами Российской Федерации не обращаются.

Акционеры	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)
Юридические лица, всего:	3 988 329	1 000	-	-
в том числе:				
Сахалинская область	3 988 329	1 000	-	-
ИТОГО:	3 988 329	x	x	x

Уставный капитал АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» оплачен полностью.

Распределение прибыли

Планируемое распределение прибыли (убытка) 2016 года, подлежащее утверждению на годовом общем собрании акционеров Общества, которое должно состояться 30 июня 2017 года:

	Сумма, тыс.руб.	
	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Капитал до распределения прибыли отчетного года		
Уставный капитал	3 988 329	3 504 931
Резервный капитал	1 465	36
Добавочный капитал	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	(53 992)	(54 144)
Прибыль (убыток) отчетного года	(43 018)	152
Итого капитал до распределения прибыли:	3 892 784	3 450 975
Направления распределения прибыли отчетного года		
Прибыль, направленная на формирование резервного фонда	-	-
Прибыль, направленная на формирование специального фонда акционирования работников Общества (если его образование предусмотрено учредительными документами)	-	-
Прибыль, направленная на дивиденды	-	-
Итого распределения прибыли отчетного года	-	-
Капитал после распределения прибыли		
Уставный капитал	3 988 329	3 504 931
Резервный капитал	1 465	36
Добавочный капитал	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	(53 992)	(54 144)
Прибыль (убыток) отчетного года	(43 018)	152
Итого капитал после распределения прибыли:	3 892 784	3 450 975
Уменьшение капитала после распределения прибыли отчетного года		
Прирост (уменьшение) капитала в части нераспределенной прибыли (убытка) отчетного года	-	-

Убыток отчетного периода составил (43 018)тыс. руб.

Вопрос о распределении прибыли (убытка), формировании резервного капитала будет решаться на Общем собрании акционеров Общества.

По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество выкупленных собственных акций не имеет.

Займы и кредиты (Строка 1410; 1510 Баланса)

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав операционных расходов.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами. В 2016 году займы и кредиты Обществом не брались.

Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств в 2016 году, тыс.руб.:

Остаток на 01.01.2016 года	1 307
Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	2284
Погашены налогооблагаемые временные разницы	116
Списаны при выбытии объектов, по которым были созданы	690
Остаток на 31.12.2016 года	2 785

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности Общества по строке 1520 Баланса на конец 2016 года составила 99 115 тыс. руб. (на начало 2016 года – 30 949 тыс. руб.):

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (статья 15201 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	37 251	18 983
ИТОГО:	37 251	18 983

Расчеты с покупателями и заказчиками (статья 15202 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Расчеты с покупателями и заказчиками	17 037	2 330
ИТОГО:	17 037	2 330

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (статья 15203 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	14 701	3 042
Расчеты по налогу на прибыль	-	-
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	770	-
Расчеты по прочим налогам	6 480	777
Расчеты по налогу на имущество	2 169	2 184
ИТОГО с прочими налогами и сборами:	24 120	6 003

Расчеты по социальному страхованию (статья 15204 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Задолженность перед пенсионным фондом	1284	-
Задолженность фондом социального страхования по взносам НС и ПЗ	46	-
Прочая задолженность	1440	-
ИТОГО:	2 770	-

Расчеты с персоналом организации (статья 15205 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Задолженность перед персоналом организации	2 506	-
Прочая задолженность	-	-
ИТОГО:	2 506	-

Прочая кредиторская задолженность (статья 15206 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Расчеты по депонированным суммам	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	708	-
Расчеты с персоналом	-	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами, в том числе:	14 723	3 633
ИТОГО:	15 431	3 633

Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов (статья 1550 Баланса)

Задолженность Общества перед акционерами по выплате дивидендов на конец 2016 года отсутствует.

Доходы будущих периодов (статья 1530 Баланса) составляют 30 601 тыс. руб..

6. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

Первичная информация – номенклатурные группы

В деятельности Общества могут быть выделены три основные номенклатурные группы (укрупненных вида деятельности):

- Авиационная деятельность;
- Прочая авиационная деятельность
- Прочая неавиационная деятельность.

Прочие неавиационные виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, услуги по предоставлению недвижимого имущества в аренду; услуги гостиницы; услуги общественного питания; автотранспортные услуги; коммунальные услуги и прочие услуги. Выручка (доходы) номенклатурных групп формируются в результате операций с внешними покупателями.

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), (тыс.руб.):

Состав доходов	2016 год	2015 год
- авиационная деятельность	639 555	571 078
- прочая авиационная деятельность	137 044	52 508
- прочая неавиационная деятельность	199 366	184 505
ИТОГО:	975 965	808 091

Расходы по обычным видам деятельности за 2016г составили:

- авиационная деятельность 895 917 тыс.руб.;
- обеспечение авиационной безопасности 62 569 тыс.руб.;
- прочие расходы (в т.ч. аренда, услуги ЖКХ, автотранспортные услуги и др.) 152 759 тыс.руб.

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат) за 2016г составили (тыс.руб.):

Состав расходов	2016 год	2015 год
Затраты на оплату труда	516 042	423 326
Отчисления на социальные нужды	145 452	119435
Амортизация основных фондов	103 076	54 759
Материальные затраты	261 295	204 699
Прочие расходы	79 759	47 739
Покупная стоимость реализованных товаров	5 621	0
ИТОГО:	1 111 245	849 958

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость и аналогичных обязательных платежей), (тыс.руб.):

Прочие доходы	2016	2015
	сумма, тыс.руб.	сумма, тыс.руб.
Проценты к получению, в том числе:	159 046	38 827
- прочие проценты к получению	158804	38 731
- проценты по договорам банковского счета	242	96
- проценты по предоставленным займам	-	-
Доходы от участия в других организациях	-	-
Прочие операционные доходы, в том числе:	50 578	27 197
- реализация прочего имущества и активов (за исключением амортизируемого)	5 329	-
- доходы прошлых лет, выявленного в отчетном периоде	50	847
- в виде стоимости полученных материалов или иного имущества при выводимых из эксплуатации ОС (частичной ликвидации)	11 921	1 198
- возмещение убытков или ущерба, пени и штрафы	161	-
- субсидии	27 362	23985
- суммы НДС, полученных от учредителей сверх вклада в УК имущества	-	-
- переоценка эмиссионных ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже	-	-
- выручка от реализации финансовых вложений	-	-
- прочие доходы	5755	1 167
ИТОГО	209 624	66 024

Состав прочих расходов, тыс.руб.:

Прочие расходы	2016	2015
	Сумма, тыс.руб.	Сумма, тыс.руб.
Проценты к уплате, в том числе:		
- проценты по займам	-	-
	292	1 202
Прочие расходы, в том числе:		
Налоги, расчеты по социальному страхованию	2 512	117
Списание дебиторской задолженности	-	2 019
Расчетно-кассовое обслуживание	1 613	1 409
Содержание сауны	622	533
Найм жилого помещения	1 582	2 129
Членские взносы, взнос участника	135	280
Содержание склада ГСМ	236	242
Госпошлина, штрафы	827	1 013
Обучение персонала	47	47
Праздничные мероприятия	1 061	1 117
Прочие расходы (командировочные)	303	125
Выплаты по коллективному договору	171	931
Материальная помощь	1 201	1 026
Санаторно-курортные путевки	930	318
Подписка	7	15
Спортивно-оздоровительные мероприятия	68	49
Медосмотр	41	39
Списание материалов, спецодежды	255	3 134
Плата за сверхнормативные выбросы	1 035	1 199
Премия разовая	4 472	-
Содержание базы отдыха "Авиатор"	-	805
Спонсорская помощь	150	45
Благоустройство территории	205	-
Расходы прошлых лет	2 136	-
Прочие расходы	1 003	712
Убыток от списания (выбытия, передачи) имущества	13 605	129
Резерв по сомнительным долгам	16 950	850
Расходы, связанные с ведением реестра	1 130	283
Доходы (расходы) связанные с продажей (покупкой) валюты	274	268
ИТОГО:	52 571	18 834

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2016 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

Прибыль на акцию

Акции АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» не размещаются на открытых рынках и по этой причине расчет прибыли на акцию не производится.

7. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Средства полученные от покупателей (заказчиков) 866 997 тыс.руб., в том числе по авиационной деятельности 285 963 тыс.руб.

Прочие доходы составляют 295 856 тыс.руб., в том числе проценты от размещения денежных средств в депозит 159 046 тыс.руб.

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 395 124 тыс.руб.

Прочие расходы составляют 19 953 тыс.руб.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность АО «Аэропорт Южно-Сахалинск», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2016 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

9. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

Основание: Приказ ФСФР от 16.03.2005 г. № 05-5/пз-н «Об утверждении Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

10. Информация о совершенных обществом крупных сделках

28 января 2016 года Решением единственного акционера №1/16 была одобрена крупная сделка, предметом которой являлось заключение АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» контракта с начальной максимальной ценой не более 1 853 864 000 (один миллиард восемьсот пятьдесят три миллиона восемьсот шестьдесят четыре тысячи) рублей 00 копеек в результате проведения конкурса с ограниченным участием, в целях реализации проекта по выполнению работ по объекту: «Модернизация международного аэропорта Южно-Сахалинск. Усиление ИВПП с ПК0 по ПК21+50».

11. 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 Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор




Полонский Н.С.

« _____ »