

Пояснения к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах

1. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶		переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 14 г. ¹	335 152	(18 942)	317 421	(70 606)	1 499	(36 712)	0	0	581 967	(54 155)
в том числе:	5210	за 20 13 г. ²	0	(0)	352 169	(17 017)	0	(18 942)	0	0	335 152	(18 942)
здания	5201	за 20 14 г. ¹	118 889	(3 152)	161 178	(62 294)	1 499	(5 650)	0	0	217 773	(7 303)
	5211	за 20 13 г. ²	0	(0)	118 889	(0)	0	(3 152)	0	0	118 889	(3 152)
сооружения	5202	за 20 14 г. ¹	45 326	(2 271)	36 061	(0)	0	(4 348)	0	0	83 387	(6 619)
	5212	за 20 13 г. ²	0	(0)	45 326	(0)	0	(2 271)	0	0	45 326	(2 271)
машины и оборудование	5203	за 20 14 г. ¹	59 944	(9 444)	80 276	(0)	0	(16 970)	0	0	140 220	(26 414)
	5213	за 20 13 г. ²	0	(0)	59 944	(0)	0	(9 444)	0	0	59 944	(9 444)
офисное оборудование	5204	за 20 14 г. ¹	1 030	(212)	180	(0)	0	(517)	0	0	1 210	(729)
	5214	за 20 13 г. ²	0	(0)	1 030	(0)	0	(212)	0	0	1 030	(212)
транспортные средства	5205	за 20 14 г. ¹	25 178	(3 357)	17 691	(0)	0	(8 249)	0	0	42 869	(11 606)
	5215	за 20 13 г. ²	0	(0)	25 178	(0)	0	(3 357)	0	0	25 178	(3 357)
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 14 г. ¹	2 312	(266)	161	(0)	0	(565)	0	0	2 473	(831)
	5216	за 20 13 г. ²	0	(0)	2 312	(0)	0	(266)	0	0	2 312	(286)
прочие ОП	5207	за 20 14 г. ¹	2 295	(240)	2 920	(0)	0	(413)	0	0	5 215	(653)
	5217	за 20 13 г. ²	0	(0)	2 295	(0)	0	(240)	0	0	2 295	(240)
земельные участки	5207	за 20 14 г. ¹	80 178	(0)	16 954	(8 312)	0	(0)	0	0	88 820	(0)
	5217	за 20 13 г. ²	0	(0)	97 195	(17 017)	0	(0)	0	0	80 178	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 13 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5220	за 20 14 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5230	за 20 13 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

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

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. 1	За 20 13 г. 2
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	26 981	10 142
В том числе:			
здания	5261	29	889
сооружения	5262	26 952	9 253
прочие ОФ	5263	2 621	0
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
В том числе:			
здания	5271	(0)	(0)
сооружения	5272	(0)	(0)

1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. 4	На 31 декабря 20 13 г. 2	На 31 декабря 20 12 г. 5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	86 328	89 252	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 671 097	37 659	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, права собственности на которые не зарегистрированы	5284	60 118	17 793	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	0	0	0

1.4. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	Период	Начало года	Изменения за период						На конец периода
				затраты за период	получение в результате деления (объединения)	получено от собственника (акционера)	списано на расходы	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 20 14 г. ¹	15 594	152 489	69 107	109 686	(11 675)	(317 421)	17 780	
	5250	за 20 13 г. ²	0	21 670	17 017	329 076	(0)	(352 169)	15 594	
В том числе:	5241	за 20 14 г. ¹	0	4 033	60 795	88 366	(0)	(149 400)	3 794	
	5251	за 20 13 г. ²	0	1 489	0	117 400	(0)	(118 889)	0	
здания	5242	за 20 14 г. ¹	0	43 442	0	616	(0)	(38 061)	5 997	
	5252	за 20 13 г. ²	0	10 587	0	34 739	(0)	(45 326)	0	
сооружения	5243	за 20 14 г. ¹	0	81 124	0	11 675	(11 675)	(80 276)	0	
	5253	за 20 13 г. ²	0	4 284	0	55 660	(0)	(59 944)	0	
машины и оборудование	5244	за 20 14 г. ¹	0	180	0	0	(0)	(180)	0	
	5254	за 20 13 г. ²	0	578	0	452	(0)	(1 030)	0	
офисное оборудование	5244	за 20 14 г. ¹	518	17 173	0	0	(0)	(17 691)	0	
	5254	за 20 13 г. ²	0	2 353	0	23 343	(0)	(25 178)	518	
транспортные средства	5245	за 20 14 г. ¹	0	161	0	0	(0)	(161)	0	
	5255	за 20 13 г. ²	0	815	0	1 497	(0)	(2 312)	0	
производственный и хозяйственный инвентарь	5246	за 20 14 г. ¹	0	2 900	0	20	(0)	(2 920)	0	
	5256	за 20 13 г. ²	0	0	0	2 295	(0)	(2 295)	0	
прочие ОП	5247	за 20 14 г. ¹	15 076	3 401	0	442	(0)	(11 778)	7 141	
	5257	за 20 13 г. ²	0	1 099	0	13 977	(0)	(0)	15 076	
прочие незавершенное строительство	5248	за 20 14 г. ¹	0	75	8 312	8 567	(0)	(16 954)	0	
	5258	за 20 13 г. ²	0	465	17 017	79 713	(0)	(97 195)	0	

2. Финансовые вложения

0710005 с. 4

2.1. Наличие и движение финансовых вложений (строка 1170 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7			
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7							
Долгосрочные - всего	5301	за 20 14 г. 1	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 13 г. 2	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе: акции	5302	за 20 14 г. 1	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5312	за 20 13 г. 2	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 14 г. 1	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 13 г. 2	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 20 14 г. 1	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 13 г. 2	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 14 г. 1	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 13 г. 2	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

0710005 с. 5

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴		На 31 декабря 20 13 г. ²		На 31 декабря 20 12 г. ⁵	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320						
в том числе:							
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325						
в том числе:							
Иное использование финансовых вложений	5329						

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов (строка 1210 бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себесто- имость	резерв под снижение стоимости	счет 29, счет 91.2	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
												выбыло
Запасы - всего	5400	за 20 14 г.¹	35 345	(0)	151 601	(148 063)	0	85	х	38 798	(0)	
	5420	за 20 13 г.²	0	(0)	113 082	(77 634)	0	103	х	35 345	(0)	
в том числе:	5401	за 20 14 г. ¹	35 345	(0)	151 601	(148 063)	0	85		38 798	(0)	
сырье и материалы	5421	за 20 13 г. ²	0	(0)	113 082	(77 634)	0	103	23 966	35 345	(0)	

3.2. Запасы в залоге

0710005 с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	1 712	1 329	-
В том числе: сырье и материалы	54401	1 712	1 329	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
В том числе: (арулта, вид)		-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	выбыло	Списание задолженности и за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 14 г. 1	64 834	(0)	2 209 099	0	(2 196 454)	(0)	0	(0)	77 479	(7 722)
в том числе:	5530	за 20 13 г. 2	0	(0)	263 453	0	(182 390)	(0)	0	(0)	81 063	(0)
покупатели и заказчики	5511	за 20 14 г. 1	42 840	(0)	798 247	0	(792 941)	(0)	0	0	48 146	(7 722)
	5531	за 20 13 г. 2	0	(0)	57 868	0	(15 028)	(0)	0	0	42 840	(0)
поставщики и подрядчики	5512	за 20 14 г. 1	13 518	(0)	455 617	0	(450 607)	(0)	0	0	18 528	(0)
	5532	за 20 13 г. 2	0	(0)	32 102	0	(18 584)	(0)	0	0	13 518	(0)
по налогам и сборам	5513	за 20 14 г. 1	7 207	(0)	157 507	0	(157 485)	(0)	0	0	7 229	(0)
	5533	за 20 13 г. 2	0	(0)	90 438	0	(83 231)	(0)	0	0	7 207	(0)
с разными дебиторами	5514	за 20 14 г. 1	1 269	(0)	797 728	0	(795 421)	(0)	0	0	3 576	(0)
	5534	за 20 13 г. 2	0	(0)	66 816	0	(65 547)	(0)	0	0	1 269	(0)
Итого	5500	за 20 14 г. 1	64 834	(0)	2 209 099	0	(2 196 454)	(0)	0	0	77 479	(7 722)
	5520	за 20 13 г. 2	0	(0)	263 453	0	(182 390)	(0)	0	0	81 063	(0)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. 4		На 31 декабря 20 13 г. 2		На 31 декабря 20 12 г. 5	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	8 828	8 828	3 979	3 979	0	0
в том числе:							
покупатели и заказчики	55401	8 828	8 828	3 979	3 979	0	0

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло		перевод из долгов в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		списание на финансовый результат ⁹	на конец периода		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 14 г.¹	24 074	2 069	2 069	(10 735)	(2 069)	(0)	15 408	
	5571	за 20 13 г.²	0	26 000	459	(1 926)	(459)	(0)	24 074	
	5552	за 20 14 г.¹	24 074	2 069	2 069	(10 735)	(2 069)	(0)	15 408	
заемные средства	5572	за 20 13 г. ²	0	26 000	459	(1 926)	(459)	(0)	24 074	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 14 г.¹	37 003	2 060 046	0	(2 038 513)	(0)	(0)	58 536	
	5580	за 20 13 г.²	0	503 979	0	(466 235)	(0)	(0)	37 003	
в том числе:	5561	за 20 14 г.¹	11 005	533 824	0	(524 955)	(0)	(0)	19 874	
расчеты с поставщиками	5581	за 20 13 г. ²	0	43 476	0	(32 471)	(0)	(0)	11 005	
по налогам и сборам	5562	за 20 14 г. ¹	5 498	259 449	0	(257 528)	(0)	(0)	7 419	
покупатели и заказчики	5582	за 20 13 г. ²	0	155 724	0	(150 226)	(0)	(0)	5 498	
	5563	за 20 14 г.¹	5 131	834 776	0	(822 589)	(0)	(0)	17 318	
с разными кредиторами	5583	за 20 13 г. ²	0	57 868	0	(52 737)	(0)	(0)	5 131	
	5564	за 20 14 г.¹	15 369	431 997	0	(433 441)	(0)	(0)	13 925	
	5584	за 20 13 г.²	0	246 911	0	(230 801)	(0)	(0)	15 369	
Итого	5550	за 20 14 г.¹	85 151	2 062 115	2 069	(2 049 248)	(2 069)	(0)	73 944	
	5570	за 20 13 г.²	0	529 979	459	(468 161)	(459)	(0)	61 077	

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	5590	935	847	0
в том числе:				
с разными кредиторами	55901	935	847	0

5. Оценочные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса)

0710005 с. 9

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5600	-	78 215	34 847	-)	43 368
<i>в том числе:</i>						
<i>резерв на оплату отпусков</i>		-	78 215	34 847	-)	43 368

6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Полученные - всего	5700	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5710	-	-	-
в том числе:				

7. Государственная помощь

0710005 с. 10

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. ¹		За 20 12 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5800				
в том числе:	5801				
на вложения во внеоборотные активы	5805		0		0
Бюджетные кредиты - всего	20 13 г. ¹				
	5810	-	-	-	-
в том числе:	20 12 г. ²				
(наименование цели)	5820	-	-	-	-
	20 13 г. ¹				
	20 12 г. ²	-	-	-	-

8. Расшифровка существенных статей ОФР

8.1 Объем продаж услуг по видам деятельности (строка 2110 "Выручка")

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Взлет-посадка	5910	274 023	196 853
Авиационная безопасность	5920	167 337	120 167
Пользование аэровокзалом ВВЛ	5930	37 984	27 018
Пользование аэровокзалом МВЛ	5940	23 843	15 463
Прочая авиационная деятельность	5960	56 482	34 155
Прочая неавиационная деятельность	5970	177 425	105 982
Итого доходы по обычным видам деятельности	5900	737 094	499 638

8.2 Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Материальные затраты	59100	231 324	94 929
Расходы на оплату труда	59200	393 998	217 453
Отчисления на социальные нужды	59300	107 497	63 404
Амортизация	59400	36 567	18 811
Прочие затраты	59500	49 869	94 717
Итого по элементам	59600	819 255	489 314
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	59700		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	59800		
Итого расходы по обычным видам деятельности	59000	819 255	489 314

8.3 Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹	в % от общей суммы прочих расходов
резерв по сомнительным долгам	59110	8 066	20,20%
расходы социально-культурного характера	59120	4 847	12,15%
расходы по содержанию объектов непроизводственной сферы	59130	2 541	6,36%
убыток от списания имущества, реализации ОС	59140	11 675	29,24%
расходы по найму жилого помещения	59150	2 157	5,40%
расходы по расчетно-кассовому обслуживанию	59160	1 382	3,46%
расходы, связанные с ведением реестра	59170	1 392	3,49%
списание Дебиторской задолженности	59180	2 303	5,77%
прочие	59190	5 562	13,93%
Итого прочие расходы	59100	39 925	100%

9. Капитал и резервы (строка Бухгалтерского баланса 1310, 1370)

0710005 с. 12

Строка 1310 Бухгалтерского баланса "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) на 31.12.2014 года составляет 1004931 тыс. рублей. Дополнительный выпуск акций гос. Регистрационный номер 1-01-33085-Г-001Д от 28.08.2014 г. - 502400 тыс. рублей. Доп. выпуск акций гос. Регистрационный номер 1-01-33085-Г-002Д от 31.03.2015 г. - 114799 тыс. рублей (решение о доп. выпуске ценных бумаг 31.10.2014 г.)

Строка 1370 Бухгалтерского баланса "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" на 31.12.2014 года составляет (51276) тыс. рублей.

Генеральный директор


Н.С. Полонский

Главный бухгалтер


Е.И. Любаева



31 Матра 2015 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.