



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»
за 2017 год

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 **5 238 329 000,00** (Пять миллиардов двести тридцать восемь миллионов триста двадцать девять тысяч) рублей.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве **5 238 329** (Пять миллионов двести тридцать 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. | 5 238 329 | 0 | 5 238 329 | 100% |
| в том числе: | | | | | |
| АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» | шт. | 5 238 329 | 0 | 5 238 329 | 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 **502 400 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 **2 500 000 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**.

- в Банке России в количестве **900 000 акций** (дополнительный выпуск), государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг **1-01-33085-F-008D**, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг **19 июня 2017 года**, дата внесения изменения в устав **14 июля 2017 года**.

- в Банке России в количестве **350 000 акций** (дополнительный выпуск), государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг **1-01-33085-F-009D**, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг **27 октября 2017 года**, дата внесения изменения в устав **22 ноября 2017 года**.

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

| Наименование владельца ценных бумаг | Доля в уставном капитале по состоянию на | |
|-------------------------------------|--|------------|
| | 31.12.2017 | 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 беспошлинной 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.

20 июня 2017г по Решению Совета директоров №5/17 от 31.05.2017г ликвидировано обособленное подразделение Филиал «Аэропорт Зональное» АО «Аэропорт Южно-Сахалинск».

По состоянию на 31.12.2017 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 Оха» | 694490, Россия, Сахалинская обл., г.Оха, Аэропорт КПП 650643001 | Выделено на отдельный баланс |
| 3 | АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» филиал «Аэропорт Ноглики» | 694450, Россия, Сахалинская обл., пгт. Ноглики, Аэропорт КПП 651343001 | Выделено на отдельный баланс |
| 4 | 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;
13. торговая деятельность и пр.

Списочная численность работников АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» на 31.12.2017 составила 953 человек, на 31.12.2016 – 918 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 № 2/17 от 22.06.2017 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. Садовников Сергей Владимирович | |
|--|---|
| Статус | Председатель Совета директоров АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» |
| Должность | Министр транспорта и дорожного хозяйства Сахалинской области. |
| Доля участия в Уставном капитале АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»: | 0 % |
| 2. 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 % |
| 3. Ри Эдуард Юрьевич | |
| Статус | Член Совета директоров АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» |
| Должность | Заместитель министра транспорта и дорожного хозяйства 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 | Зам.председателя Совета директоров АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» |
| Должность | Генеральный директор АО «Аэропорт Южно-Сахалинск» |
| Доля участия в Уставном капитале АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»: | 0 % |

Едиличный 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 утвержден Советом директоров Общества 07 июня 2017 года (решение №6/17).

Члены Ревизионной комиссии

- **Медведева Анна Леонидовна** – представитель Министерства транспорта и дорожного хозяйства Сахалинской области;
- **Прахова Ольга Владимировна** – представитель Министерства имущественных и земельных отношений Сахалинской области;
- **Селютина Наталья Вячеславовна** – заместитель генерального директора по финансам и экономике АО «Аэропорт Южно-Сахалинск».

Сведения об аудиторе

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

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Профитек».*

Место нахождения: 644121, 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.

Является членом саморегулируемой организации аудиторов: Российский Союз Аудиторов с 17.11.2016 г. Основной регистрационный номер записи в реестре СРО (ОРНЗ): 11603067862.

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 | №, дата договора | Наименование контрагента | Предмет | Срок действия | Сумма в месяц (руб.) |
|-------|--------------------------|--------------------------------|--|--|----------------------|
| 1. | 24-АР/15 от 08.06.2015 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда нежилого помещения терминал выдачи багажа | По 30.10.2018г пролонгация, кол-во не ограничено | 672 600,0 |
| 2. | 13-АР/16 от 18.07.2016 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда недвижимого имущества в здании гостиницы S = 113,6 м ² | По 18.06.2018г пролонгация, кол-во не ограничено | 224 128,0 |
| 3. | 9-СВ/15 от 13.05.2015 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Предоставление услуг связи | По 03.09.2017г | 4 421,0 |
| 4. | 326-ПР/16 | АО «Аэровокзал | Предоставление | По 31.12.2018г, | 240,00 |

АО «Аэропорт Южно-Сахалинск»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

| | от 17.11.2016 г | Южно-Сахалинск» | медицинских услуг | пролонгация | |
|-----|-----------------------------|-----------------------------------|---|----------------|----------|
| 5. | 11-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405001:199 | По 24.03.2018г | 5 535,54 |
| 6. | 12-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405006:96 | По 24.03.2018г | 4 125,98 |
| 7. | 13-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405001:202 | По 24.03.2018г | 6 653,59 |
| 8. | 14-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405001:196 | По 24.03.2018г | 2 509,74 |
| 9. | 15-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405001:198 | По 24.03.2018г | 6 625,31 |
| 10. | 16-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405006:119 | По 24.03.2018г | 556,36 |
| 11. | 17-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405006:123 | По 24.03.2018г | 1 592,88 |
| 12. | 18-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405006:107 | По 24.03.2018г | 1 949,15 |
| 13. | 19-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405006:104 | По 24.03.2018г | 3 656,73 |
| 14. | 20-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405006:118 | По 24.03.2018г | 4 335,30 |
| 15. | 21-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405001:128 | По 24.03.2018г | 4 538,58 |
| 16. | 22-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405001:194 | По 24.03.2018г | 3 058,44 |
| 17. | 23-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405001:195 | По 24.03.2018г | 283,28 |
| 18. | 24-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405001:130 | По 24.03.2018г | 1 250,62 |
| 19. | 25-AP/17 от 24.04.2017 г | АО «Аэровокзал Южно-Сахалинск» | Аренда земельного участка 65:01:0405006:122 | По 24.03.2018г | 5 197,59 |

**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 2017 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 № 510 от 01.12.2016, 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 2017 года | 31 декабря 2016 года |
|------------|----------------------|----------------------|
| Доллар США | 57.6002 | 60.6569 |
| Евро | 68.8668 | 63.0214 |

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 2017 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 2017 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 2017г создан резерв по сомнительным долгам в сумме 9 280 тыс. руб.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

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

В 2017 году отчисления в резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами, на основании решения акционера № 2/17 от 22.06.2017 г. не производились.

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

Фонды

В 2017 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 2017 году создавался. На 31.12.2017 г. сумма оценочного обязательства (ст.1540 Бухгалтерского баланса) составила **82 971** 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. 2017 | 31.12. 2016 | 31.12.2015 |
|---|-------------|-------------|------------|
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 3,00 | 2,02 | 28,69 |
| Коэффициент покрытия или текущей ликвидности | 3,88 | 3,12 | 30,25 |
| Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент) | 13,32 | 19,44 | 39,63 |
| Коэффициент автономии (финансовой зависимости) | 0,93 | 0,95 | 0,97 |
| Коэффициент маневренности собственного капитала | 0,21 | 0,11 | 0,73 |
| Рентабельность продаж, % | (46) | (13,9) | (5,2) |
| Чистые активы | 5 138 727 | 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 2017 году переоценка основных средств не проводилась.

Изменение стоимости основных средств:

| | 2017 год | 2016 год | 2015 год |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Стоимость основных средств на начало отчетного года | 3 162 839 | 641 802 | 527 812 |
| Увеличение стоимости основных средств, всего | 499 171 | 2 637 147 | 168 942 |
| в том числе за счет: | | | |
| взнос в уставный капитал объектов | - | - | - |
| поступило новых объектов, в том числе | 499 279 | 2 637 147 | 168 942 |
| перемещение между филиалами Общества | - | 236 867 | - |
| прочее | - | - | - |
| Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего | 278 817 | 116 110 | 54 952 |
| в том числе за счет: | | | |
| продажи основных средств | - | - | - |
| списания основных средств | 451 | 12 898 | 2 |
| перемещение между филиалами Общества | - | - | - |
| начисленная амортизация за период | 230 777 | 103 212 | 54 950 |
| прочее | 47 589 | - | - |
| Итого стоимость ОС на конец отчетного года | 3 383 193 | 3 162 839 | 641 802 |

Стоимость объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации за 2017 год составила 75 312 тыс. руб.

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

| | На 31.12.2017 | На 31.12.2016 | На 31.12.2015 |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Вложения во внеоборотные активы, всего: | 395 687 | 279 829 | 87 487 |
| в том числе: | 377 401 | 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 | 18 286 | 8 004 | - |
| объекты, завершённые капитальным строительством до ввода в эксплуатацию | - | - | - |
| незавершенные НИОКР | | | - |

| | | | |
|--|----------------|----------------|---------------|
| прочие активы, не введенные в эксплуатацию | | | |
| Оборудование к установке, всего: | - | - | |
| ИТОГО: | 395 687 | 279 829 | 87 487 |

В 2017 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 2017 году не создавался.

Займы долгосрочные

В 2017 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 2017 году, тыс.руб.:

| | | |
|---|--|---------------|
| Остаток на 01.01.2017 года | | 15 939 |
| Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов | | 64 534 |
| Погашено отложенных налоговых активов | | 15 646 |
| Списано при выбытии объектов, по которым были созданы | | 328 |
| Остаток на 31.12.2017 года | | 64 498 |
| ИТОГО: (строка 1180) | | 64 499 |

Запасы (Строка 1210 Баланса)

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

| | На 31.12.2017 | На 31.12.2016 | На 31.12.2015 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Сырье и материалы, всего, в т.ч. | 89 611 | 88 225 | 44 609 |
| топливо | 16 233 | 22 055 | 12 450 |
| прочие | 73 378 | 66 170 | 32 159 |
| Затраты в незавершенном производстве | - | - | - |
| Расходы будущих периодов, всего, в т.ч. | 9 523 | 1 267 | 520 |
| ИТОГО: | 99 134 | 89 492 | 45 129 |

Расходы будущих периодов на отчетную дату составляют 9 523 тыс. руб., в том числе программное обеспечение, лицензии и страхование 9 495 тыс. руб.

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

| | На 31.12.2017 | На 31.12.2016 | На 31.12.2015 |
|--|----------------|----------------|---------------|
| Покупатели и заказчики | 102 993 | 77 914 | 33 057 |
| Авансы, выданные прочим организациям | 48 950 | 15 511 | 45 000 |
| Расчеты по налогам и сборам | 31 495 | 28 165 | 5 269 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 1 305 | 1 975 | 0 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 431 | 14 | 44 |
| Расчеты с подотчетными лицами | 774 | 417 | 1 200 |
| Внутрихозяйственные расчеты | 94 | 0 | 0 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5 217 | 2 878 | 2 715 |
| Всего по строке 1230 Баланса: | 191 259 | 126 874 | 87 285 |

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Остаток денежных средств на отчетную дату составил **1 094 367** тыс. руб., в том числе:

- денежные средства в кассе – 415 тыс.руб.;
- переводы в пути – 18 тыс.руб.;
- расчетный счет – 1 093 934 тыс.руб.;
- валютный счет – 0 тыс.руб.

Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

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

Размер уставного капитала: 5 238 329 тыс.руб.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции: общий объем: 5 238 329 шт.

Обыкновенные акции: общий объем: 5 238 329 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: | 5 238 329 | 1 000 | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Сахалинская область | 5 238 329 | 1 000 | - | - |
| ИТОГО: | 5 238 329 | x | x | x |

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

Распределение прибыли

Планируемое распределение прибыли (убытка) 2017 года, подлежащее утверждению на годовом общем собрании акционеров Общества, которое должно состояться не позднее 30 июня 2018 года:

| | Сумма, тыс. руб. | | |
|---|------------------|------------------|------------------|
| | На 31.12.2017 | На 31.12.2016 | На 31.12.2015 |
| Капитал до распределения прибыли отчетного года | | | |
| Уставный капитал | 5 238 329 | 3 988 329 | 3 504 931 |
| Резервный капитал | 1 465 | 1 465 | 36 |
| Добавочный капитал | - | - | - |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | (97 010) | (53 992) | (54 144) |
| Прибыль (убыток) отчетного года | (181 291) | (43 018) | 152 |
| Итого капитал до распределения прибыли: | 4 961 493 | 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 | 5 238 329 | 3 988 329 | 3 504 931 |
| Резервный капитал | 1 465 | 1 465 | 36 |
| Добавочный капитал | - | - | - |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | (97 010) | (53 992) | (54 144) |
| Прибыль (убыток) отчетного года | (181 291) | (43 018) | 152 |
| Итого капитал после распределения прибыли: | 4 961 493 | 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 (181 291) тыс. руб.

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

По состоянию на 31 декабря 2017 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 2017 году займы и кредиты Обществом не брались.

Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств в 2017 году, тыс.руб.:

| | |
|---|---------------|
| Остаток на 01.01.2017 года | 2 785 |
| Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам | 8 610 |
| Погашены налогооблагаемые временные разницы | 116 |
| Списаны при выбытии объектов, по которым были созданы | 690 |
| Остаток на 31.12.2017 года | 10 589 |

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности Общества по строке 1520 Баланса на отчетную дату составила 101 534 тыс. руб. (на начало 2017 года – 99 115 тыс. руб.):

| | На 31.12.2017 | На 31.12.2016 | На 31.12.2015 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками (ст.15201) | 45 601 | 37 251 | 18 983 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками (ст.15202) | 13 939 | 17 037 | 2 330 |
| Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (ст.15203), в т.ч.: | 14 565 | 24 120 | 6 003 |
| Расчеты по налогу на добавленную стоимость | 11 198 | 14 701 | 3 042 |
| Расчеты по налогу на прибыль | - | - | - |
| Расчеты по налогу на доходы физических лиц | 129 | 770 | - |
| Расчеты по прочим налогам | 292 | 6 480 | 777 |
| Расчеты по налогу на имущество | 2 946 | 2 169 | 2 184 |
| Расчеты по социальному страхованию (ст.15204), в т.ч.: | 13 360 | 2 770 | 0 |
| Задолженность по страховым взносам в ПФ | 13 360 | 1 284 | - |
| Задолженность фондом социального страхования по взносам НС и ПЗ | - | 46 | - |
| Прочая задолженность | - | 1 440 | - |
| Расчеты с персоналом организации (ст.15205), в т.ч.: | 5 394 | 2 506 | 0 |
| Задолженность перед персоналом организации | 5 394 | 2 506 | - |
| Прочая задолженность | - | - | - |
| Прочая кредиторская задолженность (ст.15206), в т.ч.: | 8 675 | 15 431 | 3 633 |
| Расчеты по депонированным суммам | - | - | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | 666 | 708 | - |
| Расчеты с персоналом | - | - | - |
| Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами | 8 009 | 14 723 | 3 633 |

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

Задолженность Общества перед акционерами по выплате дивидендов на конец 2017 года отсутствует.

Доходы будущих периодов (статья 1530 Баланса)

Денежные средства, выделяемые Сахалинской областью из бюджета субъекта РФ по утвержденному на текущий год «Плану мероприятий по развитию аэропортовой инфраструктуры» считается «Целевым финансированием» (сч.86) и, в части, предназначенной на финансирование текущих расходов, признается в качестве доходов будущих периодов в периоды признания расходов, на финансирование которых они предоставлена; в части, предназначенной на финансирование капитальных расходов, признается в качестве доходов будущих периодов. Остаток денежных средств на конец отчетного периода по данной статье составил **177 234 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;
- Деятельность торговая;
- Агентская 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 формируется 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 | 2017 год | 2016 год | 2015 год |
|-------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| - авиационная деятельность | 952 033 | 639 555 | 571 078 |
| - прочая авиационная деятельность | 141 046 | 137 044 | 52 508 |
| - прочая неавиационная деятельность | 277 695 | 199 366 | 184 505 |
| - деятельность торговая | 65 812 | 0 | 0 |
| - агентская деятельность | 1 188 | 0 | 0 |
| ИТОГО: | 1 437 774 | 975 965 | 808 091 |

Расходы по обычным видам деятельности за 2017г составили:

- авиационная деятельность 1 426 505 тыс.руб.;
- обеспечение авиационной безопасности 390 427 тыс.руб.;
- прочие расходы (в т.ч. аренда, услуги ЖКХ, автотранспортные услуги и др.) 283 401 тыс.руб.

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат) за 2017г составили (тыс.руб.):

| Состав расходов | 2017 год | 2016 год | 2015 год |
|--------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Затраты на оплату труда | 743 153 | 516 042 | 423 326 |
| Отчисления на социальные нужды | 209 842 | 145 452 | 119 435 |
| Амортизация основных фондов | 229 962 | 103 076 | 54 759 |
| Материальные затраты | 726 343 | 261 295 | 204 699 |
| Прочие расходы | 191 033 | 79 759 | 47 739 |
| ИТОГО: | 2 100 333 | 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 | 2017 сумма, тыс.руб. | 2016 сумма, тыс.руб. | 2015 сумма, тыс.руб. |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Проценты к получению, в том числе: | 57 389 | 159 046 | 38 827 |
| - прочие проценты к получению | 57 389 | 158 804 | 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: | 437 712 | 50 578 | 27 197 |
| - реализация прочего имущества и активов (за исключением амортизируемого) | 2 122 | 5 329 | - |
| - доходы прошлых лет, выявленного в отчетном периоде | 11 845 | 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 | 493 | 161 | - |
| - субсидии | 395 | 27 362 | 23 985 |
| - целевое финансирование (доходы будущих периодов) | 384 437 | 0 | 0 |
| - доходы от целевого финансирования (НДС) | 15 285 | - | - |
| - восстановление резерва по сомнительным долгам | 21 068 | - | - |
| - выручка от реализации финансовых вложений | - | - | - |
| - прочие доходы | 2 067 | 5 755 | 1 167 |
| ИТОГО | 495 101 | 209 624 | 66 024 |

Состав прочих расходов, тыс.руб.:

| Прочие расходы | 2017 Сумма, тыс.руб. | 2016 Сумма, тыс.руб. | 2015 Сумма, тыс.руб. |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Проценты к уплате, в том числе: | - | 292 | 1 202 |
| - проценты по займам | - | 292 | 1 202 |
| Прочие расходы, в том числе: | | | |
| Налоги, расчеты по социальному страхованию | 338 | 2 512 | 117 |
| Списание дебиторской задолженности | 3 500 | - | 2 019 |
| Расчетно-кассовое обслуживание | 2 247 | 1 613 | 1 409 |
| Найм жилого помещения | 1 424 | 1 582 | 2 129 |
| Членские взносы, взнос участника | 155 | 135 | 280 |
| Содержание кафе «Орion» | 1 582 | 0 | 0 |
| Содержание склада ГСМ | 51 | 236 | 242 |
| Госпошлина, штрафы | 2 400 | 827 | 1 013 |
| Обучение персонала | 0 | 47 | 47 |
| Праздничные мероприятия | 1 190 | 1 061 | 1 117 |
| Прочие расходы (командировочные) | 387 | 303 | 125 |
| Выплаты по коллективному договору | 56 | 171 | 931 |
| Материальная помощь | 1 720 | 1 201 | 1 026 |
| Санаторно-курортные путевки | 812 | 930 | 318 |
| Подписка | 9 | 7 | 15 |
| Спортивно-оздоровительные мероприятия | 337 | 68 | 49 |
| Медосмотр | 1 | 41 | 39 |
| Списание материалов, спецодежды | 202 | 255 | 3 134 |
| Плата за сверхнормативные выбросы | 71 | 1 035 | 1 199 |
| Премия разовая | 2 806 | 4 472 | - |
| Содержание базы отдыха "Авиатор" | - | - | 805 |
| Спонсорская помощь | 253 | 150 | 45 |
| Благоустройство территории | 144 | 205 | - |
| Расходы прошлых лет | 8 705 | 2 136 | - |
| Прочие расходы | 2 895 | 1 625 | 1 245 |
| Убыток от списания (выбытия, передачи) имущества | 868 | 13 605 | 129 |
| Резерв по сомнительным долгам | 9 280 | 16 950 | 850 |

| | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Расходы, связанные с ведением реестра | 1 620 | 1 130 | 283 |
| Амортизация ОС | 395 | - | - |
| Расходы по целевому финансированию | 10 167 | - | - |
| Доходы (расходы) связанные с продажей (покупкой) валюты | 212 | 274 | 268 |
| ИТОГО: | 53 827 | 52 571 | 18 834 |

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2017 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) 1 343 127 тыс.руб., в том числе по авиационной деятельности 873 033 тыс.руб.

Прочие доходы составляют 668 596 тыс.руб., в том числе проценты от размещения денежных средств в депозит 57 389 тыс.руб.

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 814 016 тыс.руб.

Прочие расходы составляют 31 562 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 завершённых 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 2017 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

14 июля 2017 года Решением совета директоров (Протокол №7/17 от 14.07.2017, п.6) была одобрена крупная сделка, предметом которой являлось заключение АО

«Аэропорт Южно-Сахалинск» контракта с начальной максимальной ценой не более 1 310 065 187 (один миллиард триста десять миллионов шестьдесят семь тысяч сто восемьдесят семь) рублей 22 копейки в результате проведения конкурса с ограниченным участием, в целях реализации проекта по выполнению работ по объекту: «Модернизация международного аэропорта Южно-Сахалинск. 7, 8, 9 этапы. Усиление ИВПП. Аэродромно-планировочные работы летного поля. Искусственные покрытия перрона и мест стоянок. Места стоянок самолетов III – IV группы (верхний слой)».

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.

«23» 03 2018 год

