ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
ПРОФИ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

2022 год

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью **«Аэропорт Томск»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью **«Аэропорт Томск»** (Сокращенное наименование: ООО **«Аэропорт Томск»** . ОГРН: **1067014012229**), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 г. и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики/

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью **«Аэропорт Томск»** по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Мы определили, что ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении, отсутствуют.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью **«Аэропорт Томск»** за год, закончившийся 31 декабря **2020** года, был проведен другим аудитором ООО Аудиторская фирма «Эдвейз», который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 26 марта 2021года

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.
При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица и с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита, действующий от имени
аудиторской организации
на основании доверенности
№ 2 от 02.03.2022г , **Лошкарева Ирина Эдуардовна**
ОРНЗ 22006613220

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение **Лошкарева Ирина Эдуардовна**
ОРНЗ 22006613220

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская Фирма «Профи»,
ОГРН 1025500743730,
644121, г. Омск, ул. Труда, дом 11, кв. 118
Является членом саморегулируемой организацией аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ: 11806059767.

Дата аудиторского заключения:
«15 » марта 2022 года

Бухгалтерский баланс
На 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "АЭРОПОРТ ТОМСК"**	по ОКПО	79204243		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7014044882		
Вид экономическойдеятельности **Деятельность аэропортовая**	по ОКВЭД	52.23.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** / **Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	42	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
634011, Российская Федерация.Томская область , Томский район, поселок Аэропорт

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту — ДА [V] НЕТ [ ]
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора — ООО "Аудиторская фирма "Профи"
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора — ИНН 5502039360
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора — ОГРН/ОГРНИП 1025500743730

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5100	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	698 653	560 058	600 592
	в том числе:				
5200	Основные средства в организации	11501	557 281	543 487	592 318
5200	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
5200	Строительство объектов основных средств	11504	136 326	12 603	5 006
5200	Приобретение объектов основных средств	11505	5046	3 968	3 268
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5301	Финансовые вложения	1170	15	15	15
	Отложенные налоговые активы	1180	8 321	8 882	9 507
5511	Прочие внеоборотные активы	1190	162 135	21 740	13 030
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	2 939	1 727	8 559
	Авансы выданные под капитальное строительство	11902	159 196	20 013	4 471
	Проценты по предоставленным займам сроком погашения более 12 месяцев	11903	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	869 124	590 695	623 144
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	19 808	25 448	21 860
	в том числе:				
5401	Материалы	12101	11 577	25 309	21 706
5404	Товары отгруженные	12102	-	-	-
5403	Товары	12103	8 184	-	-
5402	Готовая продукция	12104	-	-	-
5405	Расходы на продажу	12105	-	-	-
5407	Расходы будущих периодов	12106	47	139	154
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5510	Дебиторская задолженность	1230	90 460	30 695	36 031
	в том числе:				
5512	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	42 528	6 918	3 288
5511	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	24 085	10 848	16 322
5513	Расчеты по налогам и сборам	12303	22 721	10 473	12 413
5513	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	5	5	-
5513	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
5513	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
5513	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	921	2 325	3 390
5513	Расходы будущих периодов	12308	200	126	618
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	915 958	1 096 701	979 742
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 026 226	1 152 844	1 037 633
	БАЛАНС	1600	1 895 350	1 743 539	1 660 777

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3300	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	382 344	382 344	382 344
3300	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
3300	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
3300	Резервный капитал	1360	19 117	19 117	19 117
	в том числе:				
3300	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 305 054	1 182 054	1 082 123
	Итого по разделу III	1300	1 706 515	1 583 515	1 483 584
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5552	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам и займам	14102	-	-	-
5554	Отложенные налоговые обязательства	1420	33 496	31 831	32 488
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	33 496	31 831	32 488
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5564	Заемные средства	1510	-	-	-
	Краткосрочные кредиты и займы		-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам и займам		-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	104 281	74 348	84 576
	в том числе:				
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	17 336	13 994	8 015
5562	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	63 806	26 927	18 619
5563	Расчеты по налогам и сборам	15203	3 488	21 513	36 273
5566	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	7 543	4 985	8 893
5566	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	9 888	5 130	8 785
5566	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	
5566	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
5566	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
	Проценты по предоставленным займам сроком погашения менее 12 месяцев	15209	-	-	-
5566	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	2 220	1 799	3 991
	Доходы будущих периодов	1530	36 051	39 452	42 853
5700	Оценочные обязательства	1540	15 007	14 393	17 276
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	155 339	128 193	144 705
	БАЛАНС	1700	1 895 350	1 743 539	1 660 777

Руководитель _____ **Малахеева И.И.**
(подпись) (по доверенности № 44 от 09.12.2021г.) (расшифровка подписи)

31 января 2022г.

Отчет о финансовых результатах

за период с 1 Января по 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЭРОПОРТ ТОМСК"**	по ОКПО	79204243		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7014044882		
Вид экономической деятельности **Деятельность аэропортовая**	по ОКВЭД	52.23.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** / **Смешанная россииская собственность с долей собственности субъектов**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	42	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за период с 1 Января по 31 декабря 2021 г.	за период с 1 Января по 31 декабря 2020 г.
	Выручка	2110	607 070	471 986
5610	Себестоимость продаж	2120	(432 186)	(316 561)
	Валовая прибыль (убыток)	**2100**	**174 884**	**155 425**
5610	Коммерческие расходы	2210	-	-
5610	Управленческие расходы	2220	(61 748)	(57 983)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	**113 136**	**97 442**
	Доходы от участия в других организациях	2310		-
	Проценты к получению	2320	59 511	47 688
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	4 201	46829
	Прочие расходы	2350	(11 885)	(65 506)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	**164 963**	**126 453**
	Налог на прибыль	2410	(38 736)	(26 513)
	в т.ч. Текущий налог на прибыль	2411	(36 510)	(26 546)
	Отложенный налог на прибыль	2412	(2 226)	33
	Прочее	2460	(23)	(9)
3311	Чистая прибыль (убыток)	2400	**126 204**	**99 931**

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	за период с 1 Января по 31 декабря 2021 г.	за период с 1 Января по 31 декабря 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(3 204)	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	123 000	99 931
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ И.И. Малахеева по доверенности № 44 от 09.12 .2021 г.
(подпись) (расшифровка подписи)

31.01.2022

6

ленная ь убыток)	Итого
32 123	1 483 584
99 931	99 931
99 931	99 931
-	-
-	-
	X
	-

Наименование показателя			
Уменьшение капитала - всего:			
в том числе:			
убыток			
переоценка имущества			
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала			
акций			
уменьшение количества акций			
реорганизация юридического лица			
дивиденды			
Изменение добавочного капитала			
Изменение резервного капитала			
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.			
За 2021 г.			
Увеличение капитала - всего:			
в том числе:			
чистая прибыль			
переоценка имущества			
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала			
дополнительный выпуск акций			
акций			
реорганизация юридического лица			
Уменьшение капитала - всего:			
в том числе:			
убыток			
переоценка имущества			
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала			
акций			
уменьшение количества акций			
реорганизация юридического лица			
дивиденды			
Изменение добавочного капитала			
Изменение резервного капитала			
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.			

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400				
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410				
изменением учетной политики	3420				
исправлением ошибок	3500				
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401				
до корректировок					
корректировка в связи с:	3411				
изменением учетной политики	3421				
исправлением ошибок	3501				
после корректировок					
	3402				
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412				
изменением учетной политики	3422				
исправлением ошибок	3502				
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019г.
Чистые активы	3600	1 742 565	1 622 967	1 526 437

Руководитель _____ (подпись) Малахеева Ирина Ивановна (по доверенности № 44 от 09.12.2021г.)
(расшифровка подписи)

31 января 2022г.

Отчет о движении денежных средств

За период с 1 Января по 31 Декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Аэропорт ТОМСК"**	по ОКПО	79204243		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7014044882		
Вид экономической деятельности **Деятельность аэропортовая**	по ОКВЭД	52.23.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общества с ограниченной ответственностью / **Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов РФ**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	42	
Единица измерения: в тыс рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За период с 1 Января по 31 Декабря 2021 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	674 948	571687
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	573241	502770
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	32735	18564
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	68972	50353
Платежи - всего	4120	(478 858)	(429 374)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(127 685)	(147 313)
в связи с оплатой труда работников	4122	(228 081)	(206 889)
процентов по долговым обязательствам	4123		-
налога на прибыль организаций	4124	(26 268)	(31 320)
прочие платежи	4129	(96 824)	(43 852)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	196 090	142 313
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	25000	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	25000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	
прочие поступления	4219		-
Платежи - всего	4220	(401 833)	(25 352)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(376 833)	(25 352)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(25 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(376 833)	(25 352)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За период с 1 Января по 31 Декабря 2021 г.	За период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311		-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(180 743)	116 961
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 096 701	979742
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	915 958	1 096 701
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(2)

Руководитель _____ (подпись)

ДЛЯ ДОКУМЕНТОВ ПЕЧАТЬ №2 ИНН 7014044882 ООО "Аэропорт ТОМСК" ОГРН 1067014012229 ТОМСКАЯ ОБЛ., ТОМСКИЙ Р-Н, П. АЭРОПОРТ

Малахеева Ирина Ивановна по доверенности № 44 от 09.12.2021г

(расшифровка подписи)

31 января 2022г.

ООО "АЭРОПОРТ ТОМСК"

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

за период с 1 января по 31 декабря 2021 г

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	956 103	(412 616)	59 227	(334)	334	(45 434)	-	-	1 014 998	(457 717)
	5210	за 2020 г.	957 155	(364 837)	1 984	(2 701)	1 116	(48 896)	-	-	956 103	(412 616)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	222 787	(170 654)	4 391	(49)	49	(15 451)	-	-	227 129	(186 056)
	5211	за 2020 г.	222 679	(152 539)	224	(116)	116	(18 231)	-	-	222 787	(170 654)
Земельные участки	5202	за 2021 г.	2 596	-	23 974		-	-	-	-	26 571	-
	5212	за 2020 г.	2 380	-	384	167	-	-	-	-	2 596	-
Транспортные средства	5203	за 2021 г.	49 291	(33 650)	9 550	(285)	285	(4 218)	-	-	58 557	(37 583)
	5213	за 2020 г.	49 291	(29 512)	-	-	-	(4 138)	-	-	49 291	(33 650)
Сооружения	5204	за 2021 г.	12 603	(5 778)	-	-	-	(569)	-	-	12 603	(6 347)
	5214	за 2020 г.	12 603	(4 661)	-	-	-	(1 117)	-	-	12 603	(5 778)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021 г.	2 345	(2 273)	-	-	-	(12)	-	-	2 345	(2 285)
	5215	за 2020 г.	2 345	(2 261)	-	-	-	(12)	-	-	2 345	(2 273)
Здания	5206	за 2021 г.	666 292	(200 173)	21 312	-	-	(25 173)	-	-	687 604	(225 346)
	5216	за 2020 г.	667 668	(175 788)	1 376	(2 752)	1 000	(25 385)	-	-	666 292	(200 173)
Другие виды основных средств	5207	за 2021 г.	189	(88)	-	-	-	(11)	-	-	189	(99)
	5217	за 2020 г.	189	(77)	-	-	-	(11)	-	-	189	(88)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	1 256	(1 256)	-	-	-	-	-	-	1 256	(1 256)
	5230	за 2020 г.	1 256	(1 256)	-	-	-	-	-	-	1 256	(1 256)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2021 г.	1 256	(1 256)	-	-	-	-	-	-	1 256	(1 256)
	5231	за 2020 г.	1 256	(1 256)	-	-	-	-	-	-	1 256	(1 256)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	16 571	184 028		(59 227)	141 372
	5250	за 2020 г.	8 274	8 822		(524)	16 571
в том числе: Новый Аэровокзальный Комплекс ВВЛ	5241	за 2021 г.	12 434	123 822	-	-	136 256
	5251	за 2020 г.	4 936	7 499	-	-	12 434
Единый диспетчерский пункт	5242	за 2021 г.	70				70
	5252	за 2020 г.	70	-	-	-	70
Ангар (объект незавершенного строительства)	5243	за 2021 г.	1 795	-	-	-	1 795
	5253	за 2020 г.	1 795	-	-	-	1 795
Мойка гаража (77% готовности)	5244	за 2021 г.	1 473	-	-	-	1 473
	5254	за 2020 г.	1 473	-	-	-	1 473
Нежилое здание, кадастр.номер 70:14:0300092:4656, общей площадью 41,2 кв.м, п.Аэропорт, 10 (мена)	5245	за 2021 г.	700	-	-	-	700
	5255	за 2020 г.	-	700	-	-	700
Навес металлический	5246	за 2021 г.	99	-	-	(99)	-
	5256	за 2020 г.	-	99	-	-	99
Земельный участок	5247	за 2021 г.		23 974		(23 974)	-
	5257	за 2020 г.		300		(300)	-
Автобус перонный МАЗ 171076	5248	за 2021 г.		9 550	-	(9 550)	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Прочие	5249	за 2021 г.	-	26 682	-	(25 604)	1 078
	5259	за 2020 г.	-	224	-	(224)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 271	-
в том числе: ПП Система контроля доступом	5261	1 745	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	70 201	1 256	1 256
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	275 004	192 521	192 521
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	3 305	3 305
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	15	-	-	-	-	-	-	15	-
	5311	за 2020 г.	15	-	-	-	-	-	-	15	-
в том числе: вклады в УК других организаций	5302	за 2021 г.	15	-	-	-	-	-	-	15	-
	5312	за 2020 г.	15	-	-	-	-	-	-	15	-
займы выданные	5303	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2021 г.	-	-	25000	(25 000)	-	41	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	15	-	-	-	-	-	-	15	-
	5310	за 2020 г.	15	-	-	-	-	-	-	15	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе: акции	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	25 448	-	461 629	(467 269)	-	-	X	19 808	-
	5420	за 2020 г.	21 860	-	354 507	(350 919)	-	-	X	25 448	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	25 309	-	32 482	(34 885)	-	-	(11 329)	11 577	-
	5421	за 2020 г.	21 706	-	37 765	(34 162)	-	-	-	25 309	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	8	(3 153)	-	-	11 329	8184	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-		-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	429 040	(429 040)	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	316 561	(316 561)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2021 г.	139	-	99	(191)	-	-	-	47	-
	5427	за 2020 г.	154	-	181	(196)	-	-	-	139	-
	5408	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5.1. Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	53107	(2 399)	252 613	(2 957)
	5530	за 2020 г.	42048	(1 546)	53 107	(2 399)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	12 142	(1 294)	25 489	(1 404)
	5531	за 2020 г.	17 769	(1 447)	12 142	(1 294)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	27 995	(1 064)	202 961	(1 237)
	5532	за 2020 г.	7 804	(45)	27 995	(1 064)
Прочая	5513	за 2021 г.	12 970	(41)	24 163	(316)
	5533	за 2020 г.	16 475	(54)	12 970	(41)
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	53 107	(2 399)	252 613	(2 957)
	5520	за 2020 г.	42 048	(1 546)	53 107	(2 399)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2957	-	2399	-	1546	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1404	-	1294	-	1447	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1237	-	1064	-	45	-
прочая	5543	316	-	41	-	54	-
	5544		-	-	-	-	-

5.3. Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-
	5573	за 2020 г.	-	
прочая	5554	за 2021 г.	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	74 348	104 281
	5580	за 2020 г.	84 576	74 348
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	13 994	17 336
	5581	за 2020 г.	8 015	13 994
авансы полученные	5562	за 2021 г.	26 927	63 806
	5582	за 2020 г.	18 619	26 927
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	26 498	11 031
	5583	за 2020 г.	45 166	26 498
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	6 929	12 108
	5586	за 2020 г.	12 776	6 929
Итого	5550	за 2021 г.	74 348	104 281
	5570	за 2020 г.	84 576	74 348

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	52 955	33 608
Расходы на оплату труда	5620	185 738	153 541
Отчисления на социальные нужды	5630	54 977	46 132
Амортизация	5640	45 433	48 888
Прочие затраты	5650	159 868	92 375
Итого по элементам	5660	493 934	374 544
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665		
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	493 934	374 544

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14394	19965	(19 352)	-	15007
в том числе:						
Оценочное обязательство по годовому вознаграждению	5701	2959	3147	(2 959)	-	3147
Резерв предстоящих расходов на отпуск	5702	11435	16818	(16 393)	-	11860

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	367650	-	-
в том числе: Банковские гарантии и обеспечение аренды	5801	367650	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: Поручительства	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		36856	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		36856	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 г.	5910	-		-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2021 г.					
	за 2020 г.	5911	-	-	-	-

Руководитель

31 января 2022г.

И.И. Малахеева

по доверенности № 44 от 09.12 .2021 г.

ООО «Аэропорт Томск»

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Дата утверждения: 31 января 2022г.

Руководитель _____ И.И. Малахеева по доверенности № 44 от 09.12.202

(подпись) (расшифровка подписи)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Аэропорт Томск» («Общество») за 2021 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. Пояснения к ГБО составлены за год заканчивающийся 31 декабря 2021г.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется согласно Договору возмездного оказания услуг с ООО «Новапорт-ОЦО». Право подписи БФО предоставлено Малахеевой И. И. на основании доверенности №44 от 09.12.2021г.

1 Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Аэропорт ТОМСК» (сокращено – ООО «Аэропорт Томск») учреждено решением учредителей от 22.02.2006 и зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Томскому району Томской области 01 марта 2006 года.

Свидетельство о регистрации: серия 70 номер 001415474.

Основной государственный регистрационный номер 1067014012229.

ИНН 7014044882, КПП 701401001

Адрес местонахождения: согласно Уставу и фактический адрес (в том числе почтовый адрес) – 634539, РФ, Томская область, Томский район, п. Аэропорт.

1.2. Данные о численности работников

В таблице представлены данные, по численности работников ООО «Аэропорт ТОМСК».

на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021
438	434	410

1.3. Виды деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества является

52.23.11 Деятельность аэропортовая;

Дополнительными видами деятельности Общества являются:

35.12 Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям;

49.3Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта;

52.21.24 Деятельность стоянок для транспортных средств;

52.23.19 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом;

52.24 Транспортная обработка грузов;

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

86.10 Деятельность больничных организаций;

86.21 Общая врачебная практика;

86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

Неосновная деятельность представляет собой спектр услуг по агентской деятельности, медицинских и транспортных услуг и многому другому.

Для осуществления своей деятельности ООО «Аэропорт ТОМСК» имеет все необходимые лицензии и сертификаты

Наименование документа, сферы деятельности, работ (услуг)	**Серия, номер лицензии**	**Дата выдачи лицензии**	**Срок действия лицензии**
Проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну	№0098130	23.06.2017	22.06.2022
Лицензия на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	№ АСС-70-000173	05.04.2019	бессрочно
Лицензия на осуществление медицинской деятельности	№ЛО-70-01-001886	01.08.2016	бессрочно

1.4. Структура складочного капитала, основные участники

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 г. в соответствии с Уставом составляет 382 343 827,69 рублей.

Участниками Общества по состоянию на 31.12.2021 являются:

Наименование	**Доля в УК на 31.12.2019**	**Доля в УК на 31.12.2020**	**Доля в УК на 31.12.2021**
Департамент по управлению государственной собственностью Томской области, место нахождения: Томская область, г. Томск, пр. Кирова 20	25,1%	25,1%	25,1%
Общество с ограниченной ответственностью «НОВАПОРТ ХОЛДИНГ», место нахождения: г. Москва, ул. Фрунзенская 1-я, д. 3А, стр.5	74,9%	74,9%	74,9%
Итого:	100%	100%	100%

1.5. Информация об органах управления

Единоличным исполнительным органом является директор Перфильев Антон Владимирович.

Коллегиальным исполнительным органом Общества согласно Устава является Совет директоров:

Рудаков Сергей Васильевич, председатель Совета директоров,

Михайлов Александр Александрович, член Совета директоров,

Смирнов Михаил Юрьевич, член Совета директоров,

Перфильев Антон Владимирович, член Совета директоров,

Янкилевич Евгений Якирович, член Совета директоров.
Ревизионная комиссия отсутствует.

1.6. Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Профи»
Место нахождения	644121, Омская область, г. Омск, ул. Труда, дом 11, кв. 118 (Почтовый адрес: 644046, г. Омск, ул. Братская, д.19/2, офис 8П)
ОРНЗ	11806059767
Телефон	+7 3812 25-07-46
Адрес электронной почты	profitek@mail.ru
Наименование СРО выдавшего свидетельство	Член СРО «ААС» (свид. № 13925)

2 Существенные элементы учетной политики

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

• активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

• выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

• факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества строится на следующих основных положениях:

- Определение выручки производится по мере отгрузки товаров покупателям и предоставления услуг клиентам;
- К основным средствам относятся средства производства со сроком полезного использования более 1 года и первоначальной стоимостью более 40 000 рублей;
- Способ начисления амортизации в бухгалтерском учете и налоговом учете – линейный;
- Материальные ценности при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение. Оценка материалов при внутреннем перемещении и списании в производство формируется по средней себестоимости;
- Общество не применяет счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»;
- Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (погрузочно-разгрузочные работы);

Изменения по ФСБУ 5 в части учета спец одежды, отражены в разделе 12.5. Учетной политики на 2021г.

10.2.Порядок учета специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды

12.5.1. Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование и специальная одежда учитываются в составе запасов при условии использования сроком не более 12 месяцев, либо не более одного операционного цикла.

12.5.2. Стоимость специнструмента, спецприспособления, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в дебет счетов учета затрат в момент их передачи в эксплуатацию. В целях сохранности в бухгалтерском учете до окончания использования числятся в количественном выражении.

12.5.3. Погашение стоимости специнструмента, спецприспособления, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которой превышает 12 месяцев, производится линейным способом (на момент перехода на ФСБУ 5. Данный специнструмент, спецприспособления, спецоборудования и спецодежда отражается в составе Основных средств.

Общество на конец финансового года образует резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, фактическая себестоимость которых на отчетную дату превышает их текущую рыночную стоимость.

Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости).

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных

- в этом же периоде
- в соответствии с подп."а" п.43 Стандарта ФСБУ 5/2019.

Справедливая стоимость определяется как цена, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства в ходе обычной сделки между участниками рынка на дату оценки.

Резерв под снижение стоимости запасов формируется на основании:

- заключения о чистой стоимости продажи запасов, предоставленного комиссией, созданной в каждом структурном подразделении Общества по итогам отчетного периода;
- заключения о чистой стоимости продажи запасов, по итогам отчетного периода предоставленного комиссией, созданной в каждом структурном подразделении Общества, ответственными за приобретение и использование данных запасов.

Общество создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей в соответствии с Учетной политикой в порядке, установленном Методическими указаниями Общества «Бухгалтерский учет оценочных резервов и оценочных обязательств» Приложение к УП № 9.

В составе коммерческих расходов отражаются транспортные расходы на продажу.

В составе общехозяйственных (управленческих) расходов отражаются следующие расходы Общества:

- расходы на оплату труда работников аппаратов управления, включая фонд оплаты труда, выплаты социального характера, оплату отпусков и вознаграждений, предусмотренных коллективным (трудовым) договором и/или локальным нормативным актом (в т.ч. соответствующие суммы оценочных обязательств);

- отчисления на социальные нужды работников аппаратов управления, включая страховые взносы во внебюджетные фонды, страховые взносы по договору добровольного медицинского страхования;

- амортизационные отчисления основных средств и нематериальных активов управленческого и общехозяйственного назначения, плата за аренду отдельных объектов основных средств;

- расходы на содержание и ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения;

- расходы на подготовку и переподготовку персонала аппаратов управления;

- расходы по оплате аудиторских и юридических услуг, а также расходы на оплату консультационных и информационных услуг по вопросам управления;

- расходы на оплату услуг связи, включая расходы на почтовые, телеграфные, телефонные и другие подобные услуги;

- представительские расходы;

- командировочные расходы, связанные с деятельностью работников аппарата управления;

- налоги, сборы и другие обязательные отчисления (налог на имущество, земельный налог, транспортный налог и др.) в части объектов управленческого и общехозяйственного назначения;

- расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности, а также расходы на обеспечение пожарной безопасности и охраны;

- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи».

- В бухгалтерском учете Общество определяет дебиторскую задолженность в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества, с которым она связана. Дебиторская задолженность учитывает связанные с ней суммы НДС;

- В бухгалтерском учете Общество определяет кредиторскую задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками в сумме принимаемых к бухгалтерскому учету товарно-материальных ценностей, работ, услуг и связанной с ними сумме НДС;

- Кредиторская задолженность по расчетам с сотрудниками определяется исходя из начисленных сумм оплаты труда за вычетом налога на доходы физических лиц;

- Кредиторская задолженность по налогам и сборам определяется исходя из начисленных сумм налогов и сборов;

- Задолженность Общества по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную:

- краткосрочной задолженностью считается задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев;

- долгосрочной задолженностью считается задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев;

- Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

- Формирование резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете осуществляется ежемесячно на последний день месяца по каждому сомнительному долгу по истечению 90 календарных дней с момента возникновения дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена.

- Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца исходя из неиспользованных дней оплачиваемого отпуска работников на конец отчетного периода.

Оценка объектов основных средств производится в размере фактических расходов на их приобретение или строительство.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01. Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных за плату, признается в размере фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление этих объектов, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Фактические затраты на приобретение и сооружение основных средств определяются с учетом:

процентов по заемным средствам, в случае признания таких объектов основных средств до принятия их к учету инвестиционным активом, расходы на регистрацию прав на имущество, если они возникли до принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы. Комплекс конструктивно сочлененных предметов - это один или несколько предметов одного или разного назначения, имеющие общие приспособления и принадлежности, общее управление, смонтированные на одном фундаменте, в результате чего комплекс предметов со всеми приспособлениями и принадлежностями выполняют вместе одну функцию только в составе комплекса, а не самостоятельно.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Степень существенности различий в сроке полезного использования отдельных частей основного средства устанавливается комиссией по основным средствам.

Начисленные к уплате проценты (затраты) по заемным средствам, использованным для приобретения, сооружения и (или) изготовления объекта основных средств, не включаются в стоимость основных средства и признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Изменение первоначальной (восстановительной) стоимости объектов основных средств допускается в случаях: реконструкции, модернизации, достройки, дооборудования объектов, частичной ликвидации.

Невостребованные в производстве, морально устаревшие или частично утратившие потребительские свойства основные средства, которые не способны приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем, подлежат списанию со счета учета основных средств.

Ответственность за списание подобных основных средств возлагается на руководителя по направлению деятельности, за которым числится данный вид имущества.

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

3 Раскрытие структуры бухгалтерской финансовой отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих правил, установленных Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. № 34н, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом МФ РФ от 06.07.1999 № 43н и других стандартов РСБУ.

Числовые показатели форм бухгалтерской (финансовой) отчетности во всех существенных аспектах сформированы и увязаны между собой в соответствии с Приказом

Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

3.1 Вступительные и сравнительные данные

Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019г., сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2020 и 2019 г.

Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих показателей отчета о финансовых результатах за 2020 г.

3.2 Пояснения по статьям бухгалтерского баланса

Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества в составе строки 1150 «Основные средства».

Информация о восстановительной стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за 2020 - 2021гг. раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таб. 2.1.).

Незавершенные капитальные вложения, отраженные в бухгалтерском балансе в составе строки 1150 «Основные средства за 2020 - 2021 гг. раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таб. 2.2.).

Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам. К прочим внеоборотным активам относятся:

Затраты, связанные с приобретением лицензий на виды деятельности, прочие разрешительные документы (сертификаты и т.д.);

Неисключительные права пользования программными продуктами;

Расходы общества, связанные с усовершенствованием программного обеспечения.

Незавершенное строительство

Информация о стоимости незавершенных капитальных вложений на начало и конец периода, а также их изменений за период приведена в приложении к пояснительной записке к бухгалтерской отчетности в таблице 2.2 .

Данная таблица является пояснением к строке 11501 "Незавершенные капитальные вложения" бухгалтерского баланса.

Запасы

В отношении производственных запасов Общество проводит политику поддержания запасов в оптимальном размере. Строка 12101 включает в себя стоимость горюче-смазочных материалов, а также технологических материалов и запасных частей, используемых для поддержания и ремонта оборудования, техники и сооружений аэропортового комплекса.

В составе запасов отражены расходы по сертификатам и лицензиям, полученным Обществом для осуществления аэропортовой деятельности.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов, определяемая в соответствии с п.29 ФСБУ 5/2019.

На отчетную дату не выявлены признаки обесценения запасов, такие как моральное устаревание запасов, потеря ими первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости. Для проверки наличия признаков обесценивания запасов, определения их чистой стоимости продажи и величины обесценения создается комиссия, по результатам работы которой оформляется акт.

Справедливая стоимость определяется на основе профессионального суждения специалистов, обоснована и подтверждена ведомостью инвентаризации резерва по снижению стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2021г.

Резерв под снижение стоимости МПЗ создается по МПЗ, в отношении которых в отчетном году имело место одно из следующих обстоятельств, обусловивших снижение их текущей рыночной стоимости:

- понижение цен на соответствующие МПЗ на рынке;
- моральное устаревание соответствующих МПЗ;
- утрата (полная или частичная) первоначальных качеств соответствующих МПЗ;
- отсутствие движения по отдельным МПЗ более 24 месяцев, за исключением МПЗ наличие, которых обязательно в Обществе в соответствии с его деятельностью, перечень таких МПЗ определяется постоянно действующей комиссией, утвержденной приказом ГД, председателем которой является финансовый директор Общества.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не начислялся в связи с отсутствием вышеперечисленного.

Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. В составе дебиторской задолженности отражены расходы будущих периодов.

Наличие и движение дебиторской задолженности за 2021 год представлено в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	***Сальдо на 01.01.2021***	***Поступило***	***Выбыло***	***Сальдо на 31.12.2021***
Задолженность покупателей и заказчиков	10 848	747 766	734 529	24 085
Задолженность по авансам выданным	26 931	471 164	296 371	201 724
Задолженность прочая	12 929	352 435	341 517	23 847

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

(тыс. руб.)

Наименование	***Сумма по состоянию на 31.12.2021***	***Сумма по состоянию на 31.12.2020***	***Сумма по состоянию на 31.12.2019***
Денежные средства в кассе	57	24	55
Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	915 886	1 096 673	979 686
Денежные средства на валютных расчетных счетах в банках	5	-	-
Переводы в пути	10	4	1
Итого строка 1250 Бухгалтерского баланса	**915 958**	**1 096 701**	**979 742**

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств отражаются денежные потоки Общества от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Свернуто в отчете о движении денежных средств показываются денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

В частности, свернуто отражаются:

-Валютно-обменные операции;

-Обмен одних денежных эквивалентов на другие, а также на денежные средства;

-Денежные потоки комиссионера или агента (кроме агентского вознаграждения);

-Налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещение из нее.

Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2021	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2021
Задолженность поставщикам и подрядчикам	13 994	460 822	457 480	17 336
Задолженность покупателям и заказчиками	26 927	284 402	247 523	63 806
Задолженность по налогам и сборам	26 498	85 279	100 746	11 031
Задолженность прочая	6 929	229 276	224 096	12 108

Примечание: Кредиторская задолженность по счету 62.02 «Расчеты по авансам полученным» отражена за вычетом счета 76 АВ «НДС по авансам и предоплатам».

Капитал и резервы

Размер уставного капитала Общества в отчетном году не менялся и составляет 382 343 827,69 руб. Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2021 и 2020 гг. не производилось.

В соответствии с Уставом Общества, по состоянию на 31 декабря 2021 года резервный капитал Общества сформирован полностью и составляет 19 117 тыс. руб.

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2021 увеличилась на 126 204 тыс. руб. и на 31.12.2021 г. составляет 1 305 054 тыс. руб.

- чистая прибыль по состоянию на 31.12.2021 составила 126 204 тыс. руб.,
- расходы, в соответствии с ФСБУ 5/2019 по учету спецодежды со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев произведены по правилам учета основных средств, поскольку такие активы не отвечают понятию "запасы", а также, согласно ПБУ 1/2008, пользуясь правом выбора способа ведения бухучета, руководствуясь исключительно требованием рациональности и существенности, принимая во внимание тот факт, что стоимость спецодежды не является существенной для организации, балансовая стоимость несущественных специальных средств производства числящаяся на 1 января 2021 года в сумме 3 205 тыс. руб. единовременно списана с бухгалтерского учета Общества,

в итоге показатель по статье Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2021 г. составил 1 305 054 тыс. руб.

3.3. Пояснения по существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

(тыс. руб.)

Оказанная услуга	За январь - декабрь 2021г	За январь - декабрь 2020г
Аэропортовое обслуживание	153 374	127 242
Наземное обслуживание	368 195	295 145
Прочая авиационная деятельность	4 508	3 665
Реализация АВИАГСМ	482	-
Коммерческая деятельность	67 828	33 772
Прочие услуги	12 682	12 162
Итого оказано услуг январь-декабрь	**607 070**	**471 986**

Расходы по обычным видам деятельности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	за Январь - Декабрь 2021г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Аэропортовое обслуживание	(227 223)	(171 741)
Наземное обслуживание	(171 123)	(99 418)
Прочая авиационная деятельность	(3 039)	(3 562)
Реализация АВИАГСМ	(368)	-
Коммерческая деятельность	(17 545)	(24 848)
Прочие услуги	(12 888)	(16 992)
Итого себестоимость от продажи услуг:	**(432 186)**	**(316 561)**
ИТОГО строка 2120 Отчета о финансовых результатах:	**(432 186)**	**(316 561)**

Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и расходов Общества:

(тыс. руб.)

Наименование видов доходов/расходов	2021 год		2020 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа (выбытие) основных средств, ТМЦ	145		882	468
Государственная помощь, субсидии из федерального бюджета	3 401	-	40 257	-
Прибыль и убытки прошлых лет	196	5 102	36	404
Курсовые разницы и отклонение курса иностранной валюты	-	6	-	2
Списание ДЗ и КЗ	-	-	125	2
Резерв по сомнительным долгам	-	407	64	-
Резерв по условным фактам хозяйственной деятельности	-	149	-	1412

Расходы социального характера	-	311	-	3326
Прочие доходы и расходы	459	5 910	5 165	59 892
Итого	**4 201**	**11 885**	**46 829**	**65 506**

Исходя из принципа объективности отражения информации в БФО, в составе прочих расходов Обществом отражен свернутый результат оборотов, связанных с начислением и восстановлением резерва по сомнительным долгам и резерва по условным фактам хозяйственной деятельности, а также отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса.

3.4 Раскрытие структуры Табличных пояснений

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат представлены в таблице 6 «Затраты на производство» Табличных пояснений, при этом:

- по стр. 5610 «Материальные затраты» отражена стоимость использованных в процессе производственно-хозяйственной деятельности материальных ценностей и стоимость реализованных товаров, материалов (сч. 10,.41, 43, 94).

- по стр. 5620 «Расходы на оплату труда» отражены начисления работникам, включая резервы на отпуска (сч. 70, 96).

- по стр. 5630 «Отчисления на социальные нужды» отражены суммы взносов на обязательное пенсионное страхование, взносов на обязательное социальное страхование, на обязательное медицинское страхование и суммы начисленного резерва на оплату отпусков, приходящегося на страховые взносы (сч. 69, 96).

- по стр. 5640 «Амортизация» отражены суммы амортизационных начислений по объектам ОС и НМА (Д-т 20, 25,26 К-т 02).

- по стр. 5650 «Прочие затраты» отражены суммы затрат, не включенные в основные виды производственные затрат (Д-т 20, 25, 26 К-т 60,71,76).

4. Информация по расчету налога на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (ред. от 20.11.2018).

Общество осуществляют налоговый учет и расчеты с бюджетом в соответствии с положениями по учетной политике для целей налогообложения.

Временной разницей является разница между балансовой стоимостью актива или обязательства и его налоговой величиной. Вычитаемой временной разницей является сумма, на которую налоговая величина актива превышает его балансовую стоимость или на которую балансовая стоимость обязательства превышает его налоговую величину. Налогооблагаемой временной разницей является сумма, на которую балансовая стоимость актива превышает его налоговую величину или на которую налоговая величина обязательства превышает его балансовую стоимость.

Для целей ведения учета налога на прибыль Общество формирует регистр учета временных разниц, представляющий собой перечень признаваемых в бухгалтерском балансе активов и обязательств Общества, а также объектов налогового учета. По каждой статье перечня указывается ее балансовая стоимость, ее налоговая величина и соответствующая

временная разница.

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Налог на прибыль за 2021 год составил (38 736) тыс. руб., в том числе, текущий налог - (36 510) тыс. руб., отложенный налог – (2 226) тыс. руб. На 31.12.2020 года налог на прибыль составлял (25 513) тыс. руб., в том числе, текущий налог – (26 546) тыс. руб. и отложенный налог – 33 тыс. руб. По итогу, на 31.12.2021 г. налог на прибыль больше налога на 31.12.2020 г. на 12 223 тыс. руб. Изменение отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов представлены в таблице:

(тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	Изменение налоговых активов		Изменение налоговых обязательств	
	2021 год	2020 год	2021 год	2020 год
Доходы будущих периодов	(428)	(428)	-	-
Материалы	(7)	(8)	5	1
Резервы по сомнительным долгам	94	204	(23)	191
Кредиторская задолженность	-	-	-	6
Основные средства	(258)	281	(1 647)	(886)
Оценочные обязательства и резервы	38	(673)	-	-
Расходы будущих периодов	-	-	-	1 358
Итого:	(561)	(625)	(1 665)	658

Резервный капитал (резервный фонд) является частью накопленной прибыли Общества, зарезервированной на определенные цели. Формирование резервного капитала создается из чистой прибыли, если это предусмотрено Уставом Общества. Размер резервного капитала определяется уставом Общества в соответствии с действующим законодательством. В соответствии с уставом, Общество ежегодно направляет в резервный фонд отчисления от чистой прибыли по итогам года, по достижении им размера, определенного Уставом Общества, но не менее размера, установленного действующим законодательством. Если после достижения указанного размера резервный фонд будет полностью или частично израсходован, отчисления в него возобновляются вплоть до полного его восстановления.

5. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (Федеральный закон от 23.11.09 № 261-ФЗ (ред. от 12.12.11) «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»).

В 2021 расходы на энергетические ресурсы составили 13 035 тыс. руб.

6. Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства в части обязанности по предстоящим выплатам ежегодных отпусков, оценочные обязательства по незавершенным на отчетную дату судебным разбирательствам.

Величина оценочных обязательств отражена по строке 1540 Бухгалтерского баланса и по состоянию на 31.12.2021г составляет 15 007 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 14 394 тыс. руб. Состав оценочных обязательств и резервов представлен в таблице.

(тыс. руб.)

Субконто	Сальдо на начало периода		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Оценочное обязательство по годовому вознаграждению		2 959		3 147
Резерв по условным фактам хозяйственной деятельности		-		-
Резерв предстоящих расходов на отпуск		11 435		11 860
Итого		14 394		15 007

7. Список аффилированных лиц ООО «Аэропорт ТОМСК» по состоянию на 31.12.2021г.

Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны, в том числе членов совета директоров (наблюдательного совета или др. коллегиального органа) и /или лица, единолично осуществляющего полномочия исполнительного органа	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации,%	Доля участия организации в уставном капитале связанной стороны, %
Перфильев Антон Владимирович	Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества. Лицо является членом Совета директоров Общества	-	-
Смирнов Михаил Юрьевич	Лицо является членом Совета директоров Общества	-	-
Михайлов Александр Александрович	Лицо является членом Совета директоров Общества	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Аэропорт Томск Сервис»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	100%
Хребтов Алексей Олегович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Газпромнефть-Аэро Томск»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	50%

Зайченко Владимир Владимирович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «НОВАПОРТ ХОЛДИНГ»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	74,9%	-
Рудаков Сергей Васильевич	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество Лицо является членом Совета директоров Общества	-	-
Акционерное общество «Аэропорт Толмачево»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Янкилевич Евгений Якирович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество Лицо является членом Совета директоров Общества	-	-
Акционерное общество «Челябинское авиапредприятие»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Кашин Виталий Владимирович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Акционерное общество «Аэропорт Астрахань»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Диденко Денис Викторович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Акционерное общество «Аэропорт Чита»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Сунденбан Алексей Владимирович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Публичное акционерное общество «Международный аэропорт Волгоград» (ОГРН 1023402971063)	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Дмитриев Сергей Евгеньевич	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Акционерное общество «Аэропорт Рощино»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Лужбин Игорь Сергеевич	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Публичное акционерное общество «Аэропорт Мурманск»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Степанец Руслан Владимирович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-

Акционерное общество «Международный аэропорт «Пермь»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Архипова Светлана Иса Кызы	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
ТИ.ЭС. ТРАНС САЙБИРИА КО ЛИМИТЕД (респ. Кипр)	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Мусаханов Мирзаазиз Мирзаюсуфович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Сливинская Инна Григорьевна	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Троценко Роман Викторович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Legniton Limited (респ. Кипр)	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Курочкина Валерия Леонидовна	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Аеон аэро»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Копылова Елена Владимировна	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «НОВАПОРТ ИНВЕСТ»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Новая Колхида	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «АэроФинанс»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Морозова Антонина Анатольевна	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Международный аэропорт Новосибирск»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Подкопаев Олег Юрьевич	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Толмачево Кейтеринг»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Анфиногенов Сергей Васильевич	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной	Лицо принадлежит той группе	-	-

ответственностью «НОВАПОРТ – Общий центр обслуживания»	лиц, которой принадлежит Общество		
Гашников Павел Петрович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «НОВАПОРТ Трейдинг»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Подольская Татьяна Валерьевна	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Акционерное общество «Новапорт-ГСМ»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Гиршик Борис Зямович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Грузовой комплекс»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Руденко Елена Юрьевна	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Челябинск кейтринг сервис»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Андрианов Евгений Александрович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Международный Аэропорт Кемерово имени Алексея Архиповича Леонова»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Тарануха Николай Александрович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Топливо-заправочный комплекс Международный Аэропорт Кемерово»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Континент»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Переева Мария Алексеевна	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Открытое акционерное общество «Управляющая компания аэропорт Минеральные Воды»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Рыжов Дмитрий Викторович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Открытое акционерное	Лицо принадлежит той группе	-	-

общество «Международный аэропорт Минеральные Воды»	лиц, которой принадлежит Общество		
Чуев Роман Викторович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Акционерное общество «Аэропорт «Храброво»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Корытный Александр Семенович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Открытое акционерное общество «Международный аэропорт Владикавказ»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Чалов Сергей Николаевич	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Аэропортовый грузовой комплекс»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Терентьев Эдуард Анатольевич	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Публичное акционерное общество «Международный аэропорт Волгоград» (ОГРН 1193443001927)	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Зубарев Андрей Владимирович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Акционерное общество «ПОЛЮС»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Барздун Андрей Геннадьевич	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «КРЕДИТИНВЕСТ»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Сарана Михаил Михайлович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Аэропорт Байкал (Улан-Удэ)»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Гармаев Дмитрий Вениаминович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной	Лицо принадлежит той группе	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Топливозаправочная компания «Планета»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Ребенок Александр Геннадьевич	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
ООО «НОВАПОРТ-центр управления строительством»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Шмырин Александр Арефьевич	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
ООО «Аэрокомплекс»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Беланов Виталий Алексеевич	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
ООО «Управляющая компания «АВИАСЕРВИС»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Фроленко Роман Станиславович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
АО «Международный аэропорт «Саранск»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Кистайкин Александр Петрович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
АО «Аэропорт Элиста»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Максимов Батр Викторович	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Акционерное общество «Грузовой терминал Пулково»	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-
Курдюмов Алексей Николаевич	Лицо принадлежит той группе лиц, которой принадлежит Общество	-	-

Конечным бенефициаром ООО «Аэропорт Томск» является гражданин Российской Федерации Троценко Роман Викторович.

7.1. Виды и объем операций со связанными сторонами в отчетном году.
(тыс. руб)

Наименование организации-контрагента (связанной стороны)	*Вид операции*	*Объем операции (с НДС) (тыс.руб.)*		*Стоимостные показатели по не завершенным операциям (тыс.руб.)*		
		2021 год	*2020 год*	*На 31.12.2021*	*На 31.12.2020*	*На 31.12.2019*
организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом						
ООО «НОВАПОРТ ХОЛДИНГ»	Приобретение товаров, работ, услуг	18 232	17 889	(130)	-	-
организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).						
Аэропорт Толмачево АО	Приобретение товаров, работ, услуг60	12 008	757	(56)	(19)	(47)
	Приобретение товаров, работ, услуг62	-	-	17	290	-
	Получение имущества в аренду60	1 725	1 342	(15)	(117)	(102)
	Предоставление имущества в аренду62	14	12	1	3	3
АэроФинанс ООО	Приобретение товаров, работ, услуг	1 458	480	(498)	(120)	-
	Получение имущества в аренду	20 311	4 220	(1 691)	(1 576)	(408)
Аэропорт Томск Сервис ООО	Приобретение товаров, работ, услуг	38 528	42 994	(1 356)	(1 209)	(2 792)
	Приобретение товаров, работ, услуг	6 441	6 461	753	249	
	Предоставление имущества в аренду	16 003	9 765	1 150	672	
Газпромнефть-Аэро Томск ООО	Приобретение товаров, работ, услуг	15660	14 363	2 508	2 064	2 932
	Приобретение товаров, работ, услуг	960	1 590	453	20	94
НОВАПОРТ-ОЦО ООО	Продажа товаров, работ, услуг	11 259	10 039	(688)	(766)	(689)
	Продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	51	-
НОВАПОРТ-ЦУС ООО	Приобретение товаров, работ, услуг	8 814	-	(2 204)	-	-
НОВАПОРТ ТРЕЙДИНГ ООО	Продажа товаров, работ, услуг	7 700	-	(577)	-	-
	Продажа товаров, работ, услуг	10 147	-	2 338	1383	-
	Продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	190	-
АВИАСЕРВИС ООО УК	Предоставление имущества в аренду	13	3	1	2	-

Задолженность аффилированных лиц не является сомнительной.

7.2 Вознаграждения основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	10 943	6 558
2	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	-	-
2.1.	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-
2.2.	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
2.3.	Иные долгосрочные вознаграждения	-	-
	ИТОГО	10 943	6 558

8 Судебные дела

По состоянию на 31.12.2021г на рассмотрении судов иски дебиторов и кредиторов к ООО «Аэропорт Томск» отсутствуют.

Информация о существенных исках и вероятности присуждения обязательств отсутствует.

9 Государственная помощь

В 2021 году Государственная помощь не предоставлялась.

10 Непрерывная деятельность

В течение 2021 года на финансово-хозяйственную

ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности. Возникло снижение выручки по причине ограничения рейсов авиакомпаний и, как следствие, пассажиропотока.

У руководства отсутствуют намерения по прекращению, ликвидации или существенному сокращению деятельности. Руководство уверено, что принятые Предприятием меры приведут к улучшению операционной деятельности Предприятия в обозримом будущем, обязательства будут погашаться в установленном порядке от источников текущей деятельности и привлеченных средств, и что Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

11 Информация об участии в совместной деятельности

В 2021 году общество не принимало участие в совместной деятельности.

12 События после отчетной даты

Предприятие сообщает, что существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год не имеется. Частично сохраненные в 2022 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) существенного влияния на деятельность предприятия не оказывают.

13 Прочая информация

За 2021 г прочая информация отсутствует.