

Акционерное общество "Международный Аэропорт Ставрополь"

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)
за 2022 г

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------------|------|------------|--------------------------|---|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|---|---|
| | | | первоначальная стоимость | | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | | | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 5120 | - | - |
| Всего | 5121 | - | - | - |

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 2022 г. | - | - | - | - | |
| | 5170 | за 2021 г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5161 | за 2022 г. | - | - | - | - | |
| | 5171 | за 2021 г. | - | - | - | - | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022 г. | - | - | - | - | |
| | 5190 | за 2021 г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5181 | за 2022 г. | - | - | - | - | |
| | 5191 | за 2021 г. | - | - | - | - | |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|---|------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2022 г. | 136 194 | 403 547 | | (21 428) | 518 313 |
| | 5250 | за 2021 г. | 23 581 | 151 120 | (600) | (37 907) | 136 194 |
| в том числе: | | | | | | | |
| | Строительство объектов основных средств | | | | | | |
| | 5241 | за 2022 г. | 135 311 | 387 859 | - | (6 675) | 516 495 |
| | 5251 | за 2021 г. | 22 698 | 115 659 | - | (3 046) | 135 311 |
| Приобретение объектов основных средств | 5242 | за 2022 г. | 883 | 15 088 | - | (14 753) | 1 818 |
| | 5252 | за 2021 г. | 883 | 35 461 | (600) | (34 861) | 883 |
| Приобретение земельных участков | 5243 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| | 5253 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2022 г. | за 2021 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 3 623 | 485 |
| в том числе: | | | |
| Помещения | 5261 | 3 623 | - |
| Багажная карусель в зале прилета международных линий | 5262 | - | 485 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 228 092 | 230 160 | 237 674 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5325 | - | - | - |
| | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5441 | 5441 | - | - | - |
| 5445 | 5445 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | | | | |
| в том числе: | | | | |
| 5446 | 5446 | - | - | - |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
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 | |
| | | | | | | | за 2022 г. |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5521 | за 2021 г. | - | - | 599 | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2022 г. | - | - | 599 | - | - |
| | 5524 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022 г. | 235 831 | (337) | 380 396 | (338) | (338) |
| в том числе: | 5530 | за 2021 г. | 56 384 | (337) | 235 831 | (337) | (337) |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022 г. | 36 560 | (337) | 37 740 | (338) | (338) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022 г. | 189 494 | (337) | 338 543 | (337) | (337) |
| Расчеты по налогам и сборам | 5513 | за 2022 г. | 5 156 | - | 189 494 | - | - |
| Прочая | 5533 | за 2021 г. | 1 495 | - | 28 | - | - |
| | 5514 | за 2022 г. | 4 621 | - | 5 156 | - | - |
| | 5534 | за 2021 г. | 4 864 | - | 4 085 | - | - |
| Итого | 5500 | за 2022 г. | 235 831 | (337) | 380 995 | (338) | (338) |
| | 5520 | за 2021 г. | 56 384 | (337) | 235 831 | (337) | (337) |

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 338 | - | 337 | - | 391 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 338 | - | 337 | - | 337 | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | 54 | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | | Остаток на конец периода | |
|--|------|------------|------------------------|------------|--------------------------|------------|
| | | | за 2022 г. | за 2021 г. | за 2022 г. | за 2021 г. |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2022 г. | 23 991 | - | 399 692 | - |
| | 5571 | за 2021 г. | - | - | 23 991 | - |
| в том числе: | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2022 г. | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2021 г. | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2022 г. | 23 991 | - | 399 692 | - |
| | 5573 | за 2021 г. | - | - | 23 991 | - |
| прочая | 5554 | за 2022 г. | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2021 г. | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022 г. | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2021 г. | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022 г. | 119 426 | - | 64 345 | - |
| | 5580 | за 2021 г. | 154 272 | - | 119 426 | - |
| в том числе: | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022 г. | 77 109 | - | 10 539 | - |
| | 5581 | за 2021 г. | 84 165 | - | 77 109 | - |
| авансы полученные | 5562 | за 2022 г. | 9 626 | - | 11 841 | - |
| | 5582 | за 2021 г. | 2 803 | - | 9 626 | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022 г. | 14 222 | - | 12 892 | - |
| | 5583 | за 2021 г. | 20 216 | - | 14 222 | - |
| расчеты по социальному страхованию | 5564 | за 2022 г. | 4 864 | - | 18 875 | - |
| | 5584 | за 2021 г. | 5 483 | - | 4 864 | - |

| | | | | |
|--------------------------------------|------|------------|---------|---------|
| расчеты с персоналом по оплате труда | 5565 | за 2022 г. | 4 940 | 5 441 |
| | 5585 | за 2021 г. | 4 092 | 4 940 |
| займы | 5565 | за 2022 г. | - | 3 467 |
| | 5585 | за 2021 г. | 28 700 | - |
| прочая | 5566 | за 2022 г. | 8 665 | 1 290 |
| | 5586 | за 2021 г. | 8 813 | 8 665 |
| | 5567 | за 2022 г. | - | - |
| | 5587 | за 2021 г. | - | - |
| Итого | 5550 | за 2022 г. | 143 417 | 464 037 |
| | 5570 | за 2021 г. | 154 272 | 143 417 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2022 г. | за 2021 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 22 272 | 17 143 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 153 174 | 136 556 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 45 336 | 41 313 |
| Амортизация | 5640 | 27 973 | 26 980 |
| Прочие затраты | 5650 | 107 010 | 88 432 |
| Итого по элементам | 5660 | 355 765 | 310 424 |
| Изменение остатков (прирост (-)); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (4 015) | - |
| Изменение остатков (уменьшение (+)); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 351 750 | 310 424 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 5 739 | 27 209 | (20 240) | - | 12 708 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв под условные факты хозяйственной деятельности | | - | 3 492 | (152) | - | 3 340 |
| Оценочное обязательство по годовому вознаграждению | | - | 3 846 | - | - | 3 846 |
| Резерв предстоящих расходов на отпуск | 5701 | 5 739 | 19 871 | (20 088) | - | 5 522 |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 550 738 | 1 248 | 570 |
| в том числе: | | | | |
| 5801 | 5801 | 550 738 | 1 248 | 570 |
| Выданные - всего | 5810 | 1 060 | 1 050 | 1 050 |
| в том числе: | | | | |
| 5811 | 5811 | 1 060 | 1 050 | 1 050 |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2022 г. | | за 2021 г. | |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|----------------|---------------|
| | | На начало года | Получено за год | На начало года | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| за 2022 г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2021 г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| за 2022 г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2021 г. | 5921 | - | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

" 31 " января 2023г.