



125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 47, стр. 3  
тел.: +7 (495) 775-22-00  
почтовый адрес: 125167, г. Москва, а/я 55  
e-mail: [info@finexpertiza.ru](mailto:info@finexpertiza.ru) | [www.finexpertiza.ru](http://www.finexpertiza.ru)

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Общества с ограниченной ответственностью  
«Аэропорт Норильск»  
за 2018 год

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Участникам ООО «Аэропорт Норильск»

### **МНЕНИЕ**

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Аэропорт «Норильск» (далее по тексту – «Общество», ОГРН 1082457004024, 663308, Красноярский край, город Норильск, Аэропорт «Норильск» строение 1-Аэровокзал (здание грузовых операций)), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2018 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2018 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕТСТВЕННЫХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ 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 выпуске 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 отчетности.

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

- 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 основой 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;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Общества;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 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, 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 задания по аудиту, по результатам которого  
выпущено аудиторское заключение,  
действует на основании доверенности № 02-01-180695  
от 01.07.2018 сроком до 30.06.2019

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,  
ОГРН 1027739127734,  
125167, г. Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 3, помещение X, этаж 3, ком. 1,  
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация),  
ОРНЗ 11603076287



«04» Мая 2019 г.

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
**на 31 декабря 2018 года**

Организация: ООО "Аэропорт "Норильск"  
Идентификационный номер налогоплательщика:  
Вид деятельности: Деятельность аэропортовая  
Организационно-правовая форма / форма собственности:

**Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность**

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес): 663308, Красноярский край, г. Норильск, аэропорт "Норильск", строение 1 - Аэровокзал (здание грузовых операций)

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц,  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
710001		
<b>2018</b>	<b>12</b>	<b>31</b>
<b>58263193</b>		
<b>2457067174</b>		
<b>52.23.11</b>		
<b>12300 / 16</b>		
384		


Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.
			3	4	5
1					
2					
3					
4					
5					
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
2.2	Нематериальные активы	1110	33	92	179
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
2.3	Основные средства	1150	2 105 963	2 120 149	1 838 352
2.3	Доходные вложения в материальные ценности	1160	786 772	932 354	1 283 595
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:	1171			
	инвестиции в дочерние общества				
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173			
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1175			
2.14	Отложенные налоговые активы	1180	48 453	41 567	34 176
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	<b>ИТОГО по разделу I.</b>	<b>1100</b>	<b>2 941 211</b>	<b>3 094 162</b>	<b>3 156 302</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
2.5	Запасы	1210	101 743	86 105	128 018
	в том числе:	1211			
2.5	сырье, материалы и другие аналогичные ценности		41 366	45 050	68 223
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция, товары для перепродажи и товары отгруженные	1213			
2.5	прочие запасы и затраты	1214	60 357	41 055	59 795
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
2.6	Дебиторская задолженность (сумма строк 1231+1235)	1230	483 341	665 534	498 328
	из нее:	1231			
2.6	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)				1 028
	в том числе:	1232			
	покупатели и заказчики				
	авансы выданные	1233			
2.6	прочие дебиторы	1234			1 028
2.6	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1235	483 341	665 534	497 300
	в том числе:	1236			
2.6	покупатели и заказчики		108 036	117 667	116 905
2.6	авансы выданные	1237	13 237	12 248	10 613
2.6	прочие дебиторы	1238	362 068	535 619	369 782
2.4	Финансовые вложения	1240	1 430 910	1 397 619	1 905 144
	в том числе:	1241			
2.4	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев		1 430 910	1 397 619	1 905 144
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	820	582	802
	в том числе:	1251			
	касса		634	430	578
	расчетные счета	1252	115	102	224
	валютные счета	1253			
	денежные эквиваленты и прочие денежные средства	1254			
	Прочие оборотные активы	1260	71	50	
	<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>2 016 814</b>	<b>2 149 840</b>	<b>2 532 292</b>
	<b>БАЛАНС (сумма строк 1100+1200)</b>	<b>1600</b>	<b>4 958 025</b>	<b>5 244 002</b>	<b>5 688 594</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.
	1	2	3	4	5
<b>ПАССИВ</b>					
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
2.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6 528 666	6 528 666	6 528 666
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
2.8	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 349 000	2 349 000	2 349 000
	Резервный капитал	1360			
2.8	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 239 945)	(3 926 908)	(3 500 268)
	в том числе:	1371			
2.8	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода		(313 037)	(426 640)	(313 772)
	<b>ИТОГО по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>4 637 721</b>	<b>4 950 758</b>	<b>5 377 398</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
2.10	Оценочные обязательства	1430	12 154	-	-
	Прочие обязательства	1450			
	<b>ИТОГО по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>12 154</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства	1510			
2.9	Кредиторская задолженность	1520	201 381	188 589	215 272
	в том числе:	1521			
2.9	поставщики и подрядчики		56 050	43 871	60 221
2.9	задолженность перед персоналом организации	1522	40 392	29 166	41 024
2.9	задолженность по налогам и сборам	1523	45 837	53 454	62 280
2.9	задолженность по страховым взносам	1524	22 482	10 035	20 259
2.9	авансы полученные	1525	27 234	41 141	21 048
2.9	задолженность по выплате дивидендов	1526			
2.9	прочие кредиторы	1527	9 386	10 922	10 440
	Доходы будущих периодов	1530			
2.10	Оценочные обязательства	1540	106 769	104 655	95 924
	Прочие обязательства	1550			
	<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>308 150</b>	<b>293 244</b>	<b>311 196</b>
	<b>БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)</b>	<b>1700</b>	<b>4 958 025</b>	<b>5 244 002</b>	<b>5 688 594</b>

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерской отчетности

Руководитель  Никифоров А.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

 2019 г.

Главный бухгалтер  Куропятник О.Л.  
(подпись) (расшифровка подписи)

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

за 2018 год

Организация: ООО "Аэропорт "Норильск"  
 Идентификационный номер налогоплательщика:  
 Вид деятельности: Деятельность аэропортовая  
 Организационно-правовая форма / форма собственности:  
 Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
 Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД  
 Дата (число, месяц, год)  
 по ОКПО  
 ИНН  
 по ОКВЭД  
 по ОКОПФ / ОКФС  
 по ОКЕИ

Коды		
710002		
2018	12	31
58263193		
2457067174		
52.23.11		
12300 / 16		
384		

Номер раздела в Пояснениях <sup>1</sup>	Наименование показателя	код	за 2018 год	за 2017 год
	1	2	3	4
2.11	Выручка	2110	2 237 331	2 071 720
2.11	в том числе:			
	Аэропортовое обслуживание	2111	1 388 589	1 290 238
2.11	Реализация ГСМ	2112	589 202	519 331
2.11	Аренда	2113	259 540	262 151
2.12	Себестоимость продаж	2120	(2 454 795)	(2 434 913)
2.12	в том числе:			
	Аэропортовое обслуживание	2121	(1 700 387)	(1 738 436)
2.12	Реализация ГСМ	2122	(541 076)	(471 265)
2.12	Аренда	2123	(213 332)	(225 212)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(217 464)	(363 193)
2.12	Коммерческие расходы	2210	(79 868)	(81 516)
2.12	Управленческие расходы	2220	(139 987)	(116 897)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(437 319)	(561 606)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
2.13	Проценты к получению	2320	132 273	168 867
2.13	Проценты к уплате	2330	(3 397)	
2.13	Прочие доходы	2340	28 671	18 597
2.13	Прочие расходы	2350	(40 151)	(59 889)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(319 923)	(434 031)
2.14	Текущий налог на прибыль	2410		
2.14	в т.ч. постоянные налоговые активы (обязательства)	2421	(7 467)	(9 540)
2.14	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	285	(1 172)
2.14	Изменение отложенных налоговых активов	2450	56 233	78 438
2.14	Прочее	2460	(49 632)	(69 875)
	в т.ч. изменение отложенных налоговых активов (обязательств), не влияющих на налог на прибыль текущего периода	2461		
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(313 037)	(426 640)
	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		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(313 037)	(426 640)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерской отчетности

Руководитель Никифоров А.В.  
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Куропятник О.Л.  
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 19 2018 г.



**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА**  
за 2018 год

Организация: **ООО "Аэропорт "Норильск"**  
Идентификационный номер налогоплательщика:  
Вид деятельности: Деятельность аэропортовая  
Организационно-правовая форма / форма собственности:  
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц)	2018	12	31
по ОКПО	58263193		
ИНН	2457067174		
по ОКВЭД	52.23.11		
по ОКОПФ / ОКФС	12300 / 16		
по ОКЕИ	384		

**I. Движение капитала**

Наименование показателя	код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нараспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Величина капитала на 31 декабря 2016 г.</b>	<b>3100</b>	<b>6 528 666</b>	-	<b>2 349 000</b>	-	<b>(3 500 268)</b>	<b>5 377 398</b>
За 2017 г.	3210						
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211						
переоценка имущества	3212	X	X	X	X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X			X		
дополнительный выпуск акций	3214	X	X		X		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X	X	
реорганизация юридического лица	3216				X		
взнос в уставный капитал	3217						
Уменьшение капитала - всего:	3220		X		X		
в том числе:							
убыток	3221					(426 640)	(426 640)
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	(426 640)	(426 640)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X		X		
уменьшения номинала акций	3224				X		
уменьшения количества акций	3225				X		
реорганизации юридического лица	3226				X		
дивиденды	3227	X	X	X	X		
собственные акции, выкупленные у акционеров	3328						
погашение собственных акций, выкупленных у акционеров	3329						
Изменение добавочного капитала	3230	X	X				X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X			X
<b>Величина капитала на 31 декабря 2017 г.</b>	<b>3200</b>	<b>6 528 666</b>	-	<b>2 349 000</b>	-	<b>(3 926 908)</b>	<b>4 950 758</b>
За 2018 г.	3310						
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3311						
переоценка имущества	3312	X	X	X	X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3314				X		
увеличение номинальной стоимости акций	3315				X	X	
реорганизация юридического лица	3316				X		X
взнос в уставный капитал	3317						
Уменьшение капитала - всего:	3320		X		X		
в том числе:							
убыток	3321					(313 037)	(313 037)
переоценка имущества	3322	X	X	X	X	(313 037)	(313 037)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X		X		
уменьшения номинала акций	3324				X		
уменьшения количества акций	3325				X		
реорганизации юридического лица	3326				X		
дивиденды	3327	X	X	X	X		
собственные акции, выкупленные у акционеров	3328						
погашение собственных акций, выкупленных у акционеров	3329						
Изменение добавочного капитала	3330	X	X				X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X			X
<b>Величина капитала на 31 декабря 2018 г.</b>	<b>3300</b>	<b>6 528 666</b>	-	<b>2 349 000</b>	-	<b>(4 239 945)</b>	<b>4 637 721</b>



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

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2016 г.	Изменение капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:	3401				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок					
корректировка в связи с изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:	3402				
до корректировок					
корректировка в связи с изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	4 637 721	4 950 758	5 377 398

Руководитель \_\_\_\_\_ Никифоров А.В.  
 (подпись) (расшифровка подписи)



" \_\_\_\_\_ 2019 г.

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
за 2018 год

Организация: ООО "Аэропорт "Норильск"  
Идентификационный номер налогоплательщика:  
Вид деятельности: Деятельность аэропортовая  
Организационно-правовая форма / форма собственности:  
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Коды		
710004		
2018	12	31
58263193		
2457067174		
52.23.11		
12300 / 16		
384		

Наименование показателя	код	за 2018 год	за 2017 год
1	2	3	4
<b>ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ТЕКУЩИХ ОПЕРАЦИЙ</b>			
Поступления - всего, в том числе:	4110	2 155 093	1 969 745
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 889 026	1 706 993
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	245 269	236 015
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	20 798	26 737
Платежи - всего, в том числе:	4120	(2 290 996)	(2 212 231)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 119 211)	(1 035 182)
в связи с оплатой труда работников, страховых взносов и НДФЛ	4122	(994 362)	(1 004 556)
процентов по долговым обязательствам	4123		
налога на прибыль организаций	4124		
налогов и сборов (кроме налога на прибыль организаций, страховых взносов и НДФЛ)	4125	(48 261)	(54 736)
таможенных пошлин	4126		
прочие платежи	4129	(129 162)	(117 757)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(135 903)	(242 486)
<b>ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ОПЕРАЦИЙ</b>			
Поступления - всего, в том числе:	4210	964 815	916 691
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	15 544	179 336
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	641 000	736 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	308 271	1 355
прочие поступления	4219		
Платежи - всего, в том числе:	4220	(828 674)	(674 425)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(154 383)	(445 950)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с предоставлением займов другим лицам, с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам),	4223	(674 291)	(228 475)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	136 141	242 266
<b>ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ФИНАНСОВЫХ ОПЕРАЦИЙ</b>			
Поступления - всего, в том числе:	4310	-	-
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего, в том числе:	4320	-	-
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		
на прочие выплаты, перечисления	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>238</b>	<b>(220)</b>
<b>ОСТАТОК ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ДЕНЕЖНЫХ ЭКВИВАЛЕНТОВ НА НАЧАЛО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА</b>	<b>4450</b>		
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	582	802
<b>ОСТАТОК ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ДЕНЕЖНЫХ ЭКВИВАЛЕНТОВ НА КОНЕЦ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА</b>	<b>4500</b>	<b>820</b>	<b>582</b>

Руководитель \_\_\_\_\_ Никифоров А.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Куропятник О.Л.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 21 декабря 2018 г.

---

**ООО «Аэропорт «Норильск»**

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА 2018 год**

**СОДЕРЖАНИЕ**

<b>1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ</b>	3
<b>2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ</b>	4
<b>2.1 АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ</b>	4
<b>2.2 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ</b>	5
<b>2.3 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА</b>	9
<b>2.4 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ</b>	20
<b>2.5 ЗАПАСЫ</b>	25
<b>2.6 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</b>	27
<b>2.7 ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	30
<b>2.8 КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>	31
<b>2.9 ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ, КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</b>	33
<b>2.10 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ И УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ</b>	35
<b>2.11 ВЫРУЧКА</b>	39
<b>2.12 СЕБЕСТОИМОСТЬ, КОММЕРЧЕСКИЕ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ</b>	40
<b>2.13 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ</b>	43
<b>2.14 ПОСТОЯННЫЕ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ИНЫЕ АНАЛОГИЧНЫЕ ПЛАТЕЖИ</b>	45
<b>2.15 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УРОВНЕ СУЩЕСТВЕННОСТИ</b>	47
<b>2.16 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2019 ГОДУ</b>	47
<b>3. ИНФОРМАЦИЯ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ</b>	48
<b>4. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОПЕРАЦИЯМ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ</b>	51
<b>5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ</b>	54

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

- Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Аэропорт «Норильск»
- основные виды деятельности: деятельность аэропортовая, реализация ГСМ, аренда.
- информация о регистрации:

Свидетельство о внесении 01 октября 2008г. записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования за основным государственным регистрационным номером 1082457004024

- юридический адрес организации: 663308, Российская Федерация, Красноярский край, г. Норильск, аэропорт «Норильск», строение 1-Аэровокзал (здание грузовых операций)
- среднегодовая численность работающих:

за отчетный период 2018 года – 817 человек;  
за два предшествующих отчетных года:  
за 2017 год – 856 человек; за 2016 год – 838 человек.

- **Список участников Общества (на конец отчетного периода)**

Публичное акционерное общество «Горно-металлургическая компания «Норильский никель»
---

Акционерное общество «Норильский горно-металлургический комбинат им. А.П. Завенягина»
---

- **Генеральный директор: Никифоров Андрей Владимирович**
- Финансово - хозяйственную деятельность Общества контролирует – Ревизионная комиссия Общества
- **Состав Ревизионной комиссии (на конец отчетного периода)**

<b>ФИО</b>
Галаганова Светлана Валентиновна
Сластенина Александра Андреевна
Шуман Юлия Анатольевна

- Аудитор, осуществляющий аудит бухгалтерской отчетности: ООО «ФинЭкспертиза»

## 2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Общество «ООО «Аэропорт «Норильск»» (далее – Общество) ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика Общества подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов. Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Обществе.

Факты неприменения Обществом в отчетном периоде правил бухгалтерского учета отсутствуют.

В Учетную политику Общества на 2018 год не вносились изменения, которые приводят к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражению хозяйственных операций в отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности с учетом изложенных ниже особенностей, позволяющих, по мнению руководства Общества, сформировать наиболее полное и достоверное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и движении денежных средств.

Суммы по всем показателям, приведенным в таблицах в настоящих Пояснениях, указаны в тысячах рублей.

### 2.1 АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Стоимость следующих активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, отражается в бухгалтерском учете и отчетности в рублевых эквивалентах, исчисленных на основе официальных курсов иностранных валют, действовавших на отчетную дату:

- денежных знаков в кассе;
- средств на валютных и депозитных счетах;
- ценных бумаг (за исключением акций);
- средств в расчетах, включая заемные обязательства.

Курсы иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленные Центральным банком Российской Федерации:

Иностранная валюта	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Доллар США	69,4706	57,6002	60,6569
Евро	79,4605	68,8668	63,8111

Сведения по курсовым разницам приведены так же разделе 2.13 «Прочие доходы и расходы».

## 2.2 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе нематериальных активов признаются следующие активы:

- объекты нематериальных активов:
  - объекты с исключительными правами пользования;
  - объекты с неисключительными правами пользования;
  - права на осуществление лицензируемых (регулируемых) видов деятельности;
- незавершенные вложения, связанные с приобретением и созданием нематериальных активов;
- авансы, выданные на приобретение (создание) нематериальных активов;
- покрытые безотзывные аккредитивы на приобретение (создание) нематериальных активов.

Активы с неисключительным правом пользования и лицензии на осуществление лицензируемых видов деятельности отражаются в учете и отчетности Общества в составе нематериальных активов в связи с имеющимся у Общества правом на получение экономических выгод от данных активов.

Нематериальные активы отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации. Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования, за исключением случаев, когда невозможно надежно определить срок полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. По нематериальным активам, полученным в пользование по лицензионным договорам, в которых срок действия не определен или определен как «бессрочный», либо «равный сроку действия исключительных прав», амортизация начисляется в течение пяти лет. В составе нематериальных активов, в том числе, учитываются нематериальные активы, полученные в пользование, и лицензии на право осуществления лицензируемых видов деятельности.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объекта нематериальных активов к учету, исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений периода контроля над активом (при наличии);
- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход).

Срок полезного использования нематериального актива, полученного в пользование по лицензионному договору на срок свыше 12 месяцев:



- устанавливается равным сроком, на который предоставляется лицензия, в случае, если этот срок определен в договоре;
- устанавливается Обществом самостоятельно в случае, если срок использования определен лицензионным договором как бессрочный;
- устанавливается равным 5 годам в случае, если срок использования не определен в лицензионном договоре и нет указания на бессрочность или определен договором как «равный срок действия исключительных прав».

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериальных активов на предмет необходимости его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

Амортизационные отчисления в отношении основных групп нематериальных активов рассчитываются в течение следующих сроков полезной службы нематериальных активов:

Наименование показателя	Сроки полезного использования
1	2
Исключительные права на программы ЭВМ, базы данных	24 мес.
Исключительные права владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	103 мес.
Неисключительные права пользования на программы для ЭВМ и базы данных	60 мес.
Прочие нематериальные активы	

Стоимость нематериальных активов, использование которых прекращено для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг либо для управленческих нужд Общества (в связи с прекращением срока действия патента, свидетельства, других охранных документов, уступкой (продажей) исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности либо по другим основаниям), подлежит списанию. Одновременно списывается сумма накопленных амортизационных отчислений по данным нематериальным активам.

Стоимость объектов нематериальных активов с определенным сроком полезного использования подлежит проверке на обесценение при наличии признаков возможного обесценения.

Признаками возможного обесценения нематериального актива могут являться:

- в течение периода рыночная стоимость актива снизилась значительно больше, чем ожидалось с течением времени или при обычном использовании;
- значительные изменения, имеющие неблагоприятные последствия для Общества, произошли в течение периода или произойдут в ближайшем будущем в технических, рыночных, экономических или правовых условиях, в которых предприятие осуществляет деятельность, или на рынке, для которого предназначен актив;

- рыночные процентные ставки или иные рыночные нормы прибыли на инвестиции повысились в течение периода, и данный рост, вероятно, будет иметь существенные неблагоприятные последствия для ставки дисконтирования, используемой при расчете ценности использования и возмещаемой стоимости актива;
- существуют признаки морального устаревания актива;
- реклассификация срока службы актива с неопределенного на определенный;
- экономическая эффективность актива хуже или будет хуже, чем ожидалось;
- денежные потоки для приобретения актива или последующие потребности в денежных средствах для его эксплуатации или содержания значительно превышают первоначально запланированную в бюджете сумму;
- фактические чистые потоки денежных средств или операционная прибыль, или убыток, исходящие от актива, значительно хуже, чем запланированные цифры;
- имеется значительное уменьшение чистых потоков денежных средств или операционной прибыли по сравнению с бюджетом, либо значительное увеличение убытков, исходящих от актива по сравнению с бюджетом;
- при сложении сумм текущего периода с бюджетными суммами для будущих периодов, в отношении актива регистрируются операционные убытки или чистое выбытие денежных средств.

Стоимость объектов нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования подлежит проверке на обесценение:

- на каждую отчетную дату; а также
- при возникновении признаков возможного обесценения.

Резерв под обесценение нематериальных активов создается на сумму разницы между возмещаемой и балансовой стоимостью нематериального актива. Убытки от обесценения относятся на прочие расходы.

Возмещаемой стоимостью нематериального актива является его справедливая стоимость за вычетом расходов на продажу или ценность использования в зависимости от того, которая из данных величин больше.

По итогам проверки на 31.12.2018 признаки возможного обесценения объектов НМА не выявлены.

## Информация о нематериальных активах

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Объекты нематериальных активов -</b>										
всего	за 2018 г.	742	(650)	-	-	-	(59)	-	742	(709)
	за 2017 г.	1 760	(1 581)	-	(1 018)	1 018	(87)	-	742	(650)
<b>в том числе:</b>										
исключительные права на программы ЭВМ, базы данных	за 2018 г.	373	(373)						373	(373)
	за 2017 г.	373	(373)						373	(373)
исключительные права на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 2018 г.	51	(29)				(6)		51	(35)
	за 2017 г.	51	(23)				(6)		51	(29)
неисключительные права пользования на программы ЭВМ, базы данных	за 2018 г.	318	(248)				(53)		318	(301)
	за 2017 г.	318	(167)				(81)		318	(248)
прочие нематериальные активы	за 2018 г.	-	-						-	-
	за 2017 г.	1 018	(1 018)		(1 018)	1 018			-	-

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4
<b>Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью -</b>			
всего:	<b>429</b>	<b>373</b>	<b>373</b>
<b>в том числе:</b>			
Веб-сайт Интернет	373	373	373
Удостоверение годности к эксплуатации аэродр-й метеоролог. информ-измерит-ой системы АМИИС-2000 №227	56		
и т. д.			

В составе нематериальных активов учитываются незавершенные вложения, связанные с приобретением, созданием или доработкой объектов, которые в последствии будут признаны нематериальными активами.

В бухгалтерском балансе Общества информация по строке 1110 «Нематериальные активы» включает следующие данные:

Расшифровка строки 1110 «Нематериальные активы»

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4
<b>Нематериальные активы - всего</b>	33	92	179
<b>в том числе:</b>			
Объекты НМА (остаточная стоимость)	33	92	179
Незавершенные вложения в НМА			
Авансы, выданные на приобретение (создание) НМА			
Аккредитивы на приобретение (создание) НМА			

## 2.3 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе основных средств признаются следующие активы:

- объекты основных средств, включая:
  - объекты недвижимости и капитального строительства, по которым не закончены капитальные вложения, но которые фактически эксплуатируются;
  - объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения;
  - объекты инфраструктуры и социальной сферы, приобретаемые или создаваемые для безвозмездной передачи администрации

- муниципального образования (поселения) для использования жителями города (не ограничиваясь работниками Общества);
- объекты, полученные в пользование по договорам долгосрочной аренды (лизинга);
  - капитализируемые затраты:
    - капитализируемые затраты по будущим обязательствам, связанным с восстановлением окружающей среды (расходы по выводу основных средств из эксплуатации и рекультивации земельных участков);
    - капитализируемые регламентные ремонты;
    - капитальные вложения в арендованные объекты основных средств;
  - незавершенные вложения в основные средства:
    - незавершенное строительство и незавершенные вложения, связанные с приобретением, сооружением и изготовлением основных средств;
    - незавершенные вложения в объекты инфраструктуры и социальной сферы, приобретаемые или создаваемые для безвозмездной передачи администрации муниципального образования (поселения);
    - затраты по незавершенным капитализируемым регламентным ремонтам;
    - незавершенные капитальные вложения в арендованные основные средства;
    - незавершенные вложения в объекты, полученные в пользование по договорам долгосрочной аренды (лизинга);
    - оборудование, требующее монтажа;
    - оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов;
    - затраты на выполнение работ по восстановлению объектов основных средств (реконструкция, модернизация), работ по достройке и дооборудованию объектов основных средств;
    - затраты на выполнение капитализируемых капитальных ремонтов;
    - капитализируемые затраты на восстановление линейных объектов;
  - прочие активы, признаваемые в составе основных средств:
    - материалы, предназначенные для использования в инвестиционной деятельности;
    - авансы, выданные под приобретение основных средств, материалов, предназначенных для использования в инвестиционной деятельности;
    - покрытые безотзывные аккредитивы на приобретение основных средств, материалов, предназначенных для использования в инвестиционной деятельности.

В составе основных средств учитываются активы, одновременно удовлетворяющие следующим критериям:

- имеет материально – вещественную форму;
- предназначен для использования в производстве продукции, при продаже товаров, при выполнении работ или оказании услуг, для сдачи во временное пользование (владение) или в административных целях;
- предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев;

- не предполагается последующая перепродажа объекта;
- способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем;
- фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена (надежно измерена).

Общество признает активы в качестве объектов основных средств независимо от стоимостного критерия, за исключением приобретаемых книг, брошюр и прочих изданий стоимостью не более 100 000 рублей, которые учитываются в составе материально-производственных запасов.

В качестве объекта основных средств признаются капитализируемые затраты по будущим обязательствам, связанным с выводом объектов основных средств из эксплуатации и восстановлением окружающей среды (расходы на ликвидацию основных средств и рекультивацию земельных участков).

Авансы выданные признаются в составе основных средств при условии, что они выплачены по договорам, предметом которых является приобретение, создание или сооружение основных средств.

Покрытые безотзывные аккредитивы признаются в составе основных средств при условии, что они выпущены для целей приобретения объектов основных средств.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- объект предназначен исключительно для предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование);
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев;
- не предполагается последующая перепродажа данного объекта;
- объект способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

В качестве отдельного компонента объекта основных средств признаются затраты, связанные с проведением капитализируемых регламентных ремонтов. Специальный инструмент и специальные приспособления в виде сменного оборудования учитываются в составе основных средств при соответствии критериям признания.

Объекты основных средств отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, накопленной за период их использования.

Объекты недвижимости признаются объектами основных средств в том периоде, в котором закончены капитальные вложения.

Объекты капитального строительства, по которым не закончены капитальные вложения, но которые фактически эксплуатируются, раскрываются в отчетности в составе основных средств.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования. Срок полезного использования определяется при принятии объектов к учету в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Правительством РФ. Для тех видов основных средств, которые не

указаны в Классификации основных средств, срок полезного использования устанавливается самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций - изготовителей, а при отсутствии таковых предполагаемый срок использования определяется с учетом ожидаемого срока полезного использования.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

## Информация о наличии и движении основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					начислено амортизации и		На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		рекласс между группами	накоплено амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
<b>Объекты основных средств (без учета доходных вложений в материальные ценности) -</b>												
всего	за 2018 г.	2 986 234	(1 642 769)	135 966	(61 531)	53 919	-	-	(201 025)	3 060 669	(1 789 875)	
	за 2017 г.	2 771 601	(1 449 560)	225 413	(10 780)	9 571	-	-	(202 780)	2 986 234	(1 642 769)	
<b>в том числе:</b>												
земельные участки и объекты природопользования	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
здания и сооружения	за 2018 г.	1 557 191	(660 996)	353	(10 170)	3 272	-	-	(73 547)	1 547 374	(731 271)	
	за 2017 г.	1 465 912	(575 800)	91 279	-	-	-	-	(85 196)	1 557 191	(660 996)	
машины и оборудование	за 2018 г.	1 052 129	(689 808)	110 718	(43 073)	43 074	-	-	(91 202)	1 119 774	(737 936)	
	за 2017 г.	952 850	(610 201)	104 439	(5 160)	5 160	-	-	(84 767)	1 052 129	(689 808)	
транспортные средства	за 2018 г.	338 785	(269 017)	21 297	(7 726)	7 011	-	-	(31 727)	352 356	(293 733)	
	за 2017 г.	324 326	(242 597)	19 737	(5 278)	4 069	-	-	(30 489)	338 785	(269 017)	
капитализированные расходы, связанные с выводом объектов ОС из эксплуатации и восстановлением окружающей среды	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
другие виды основных средств	за 2018 г.	38 129	(22 948)	3 598	(562)	562	-	-	(4 549)	41 165	(26 935)	
	за 2017 г.	28 513	(20 962)	9 958	(342)	342	-	-	(2 328)	38 129	(22 948)	



Объекты доходных вложений в материальные ценности -										
всего	за 2018 г.	1 892 264	(959 910)	-	(15 274)	13 867	-	(144 175)	1 876 990	(1 090 218)
	за 2017 г.	2 152 854	(869 259)	-	(260 590)	55 013	-	(145 664)	1 892 264	(959 910)
<b>в том числе:</b>										
здания и сооружения	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	за 2018 г.	567 445	(376 464)	(8 475)	8 475	(55 897)	558 970	(423 886)		
	за 2017 г.	567 445	(319 370)			(57 094)	567 445	(376 464)		
транспортные средства	за 2018 г.	1 324 819	(583 446)	(6 799)	5 392	(88 278)	1 318 020	(666 332)		
	за 2017 г.	1 585 409	(549 889)	(260 590)	55 013	(88 570)	1 324 819	(583 446)		
другие виды основных средств	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

25

## Информация об изменении стоимости основных средств

Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего</b>	984	54 543
<b>в том числе:</b>		
ККТ АМС-100Ф зав. № 002100002594 (ККМ АМС - 100К №20401806 инв. 00005871) Валек	-	22
ККТ ШТРИХ-ФР-01Ф зав. № 0022570002011160 (Рабочее место кассира (ЗПК) инв. 00009019) Сл. сервиса	-	20
ККТ ШТРИХ-ФР-01Ф зав. № 0175700002011153 (Рабочее место (КАФЕ №5) инв. 00009017) Сл. сервиса	-	20
ККТ ШТРИХ-ФР-01Ф зав. № 0119270002011167 (Рабочее место кассира (КАФЕ №2) инв. 00009015) Сл. сервиса	-	20
ККТ ШТРИХ-ФР-01Ф зав. № 0210250002011170 (Рабочее место кассира (БИЗНЕС-3 инв. 00009018) Сл. сервиса	-	20
Система IP-видеонаблюдения	-	123
ККТ ШТРИХ-ФР-01Ф зав. № 0639190002049885 (Рабочее место кассира (КАФЕ №4) инв. 00009016) Сл. сервиса	-	20
ККТ VIKI MINI Ф зав. № 0491007420 (ККК VIKI MINI в комплекте 1 № 003240 инв. 00011058) Сл. сервиса	-	17
ККТ VIKI MINI Ф зав. № 0491006909 (ККК VIKI MINI в комплекте 1 № 003239 инв. 00011057) Сл. сервиса	-	17
Здание гражданской обороны	-	53 601
Система IP-видеонаблюдения	-	639
Система вызова персонала ВЗ	-	24
Система "Оптоволоконные линии связи"	236	-
Электросвязь в здании Аэровокзала (Здании грузовых операций)	150	-
Интегрированная система охраны "Орион"	119	-
Система IP-видеонаблюдения	479	-
<b>Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего</b>	(22)	-
<b>в том числе:</b>		
Трубопровод технологический	(22)	-

## Информация об использовании основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	49 017	48 550	41 142
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	473	407	407
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	668 061	648 770	676 447

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	24 215	24 215	24 215
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	260 589
Иное использование основных средств (залог и др.)			
Основные средства, подготавливаемые к ликвидации или выбытию, а также по которым дальнейшее направление использования не определено			

## Сроки полезного использования объектов основных средств

Наименование показателя	Сроки полезного использования
1	2
здания	360 мес.
Сооружения	241 мес.
машины и оборудование	61 мес.
транспортные средства	85 мес.
другие виды основных средств	61 мес.

В качестве объекта основных средств признаются капитализируемые затраты по будущим обязательствам, связанным с выводом объектов основных средств из эксплуатации и восстановлением окружающей среды (расходы на ликвидацию основных средств и рекультивацию земельных участков).

Капитализируемые затраты по будущим обязательствам, связанным с выводом объектов основных средств из эксплуатации и восстановлением окружающей среды, признаются в бухгалтерском учете по приведенной стоимости, которая рассчитывается как величина денежного потока на дату выполнения работ по восстановлению окружающей среды, необходимого для урегулирования данного обязательства, дисконтированная на период, равный ожидаемому сроку погашения этого обязательства на дату первоначального признания оценочного обязательства.

В бухгалтерском балансе Общества информация по строке 1150 «Основные средства» включает следующие данные:

## Расшифровка строки 1150 «Основные средства»

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4
<b>Основные средства – всего:</b>	2 105 953	2 120 149	1 838 352
<b>в том числе:</b>			
<b>Объекты основных средств (по остаточной стоимости)</b>	1 270 794	1 343 465	1 322 041
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению основных средств - всего</b>	655 405	566 591	516 253

<b>в том числе:</b>			
Оборудование к установке	215 642	216 677	216 677
Незавершенное строительство объектов основных средств	577 720	435 896	433 291
Незавершенные операции по приобретению основных средств	637	54 005	47 308
Материалы, предназначенные к использованию в инвестиционной деятельности		1 529	1 529
Незавершенные капитальные регламентные ремонты			
Резерв под НДС	(138 594)	(141 516)	(182 552)
<b>Авансы, выданные на приобретение (создание, сооружение) основных средств и материалов, предназначенных к использованию в инвестиционной деятельности без НДС</b>	179 754	210 093	58
<b>Покрытые безотзывные аккредитивы на приобретение (создание, сооружение) основных средств и материалов, предназначенных к использованию в инвестиционной деятельности без НДС</b>			

В бухгалтерском балансе Общества информация по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» включает следующие данные:

Расшифровка строки 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4
<b>Доходные вложения в материальные ценности – всего:</b>	786 772	932 354	1 283 595
<b>в том числе:</b>			
Объекты доходных вложений в материальные ценности (по остаточной стоимости)	786 772	932 354	1 283 595
Незаконченные операции по приобретению доходных вложений в материальные ценности			
Авансы, выданные на приобретение доходных вложений в материальные ценности без НДС			

Информация по строке 1150 «Основные средства» приведена с учетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей, предназначенных к использованию в инвестиционной деятельности

С целью обеспечения достоверного отражения в бухгалтерской отчетности Общества стоимости затрат в незавершенное строительство Общество проводит

тестирование объектов незавершенного строительства на предмет обесценения стоимости.

Резерв под обесценение объектов незавершенного строительства (кроме строящихся объектов инфраструктуры и социальной сферы, предназначенных для безвозмездной передачи администрации муниципального образования (поселения)), а также оборудования, смонтированного на объекте или находящегося в монтаже у подрядчика, формируется:

- на основании результатов ежегодной инвентаризации либо на последнее число отчетного месяца, в котором установлены признаки обесценения объекта
- в размере 100% от стоимости объекта по данным бухгалтерского учета;
- с отнесением расходов на создание резерва в состав прочих расходов.

Общество формирует резерв под снижение стоимости материальных ценностей, в том числе, по материальным ценностям, предназначенным к использованию в инвестиционной деятельности, находящимся на складах и учитываемым на счетах 07, 08 и 10 в порядке, предусмотренном для материально-производственных запасов. Порядок формирования резерва раскрыт в разделе 2.5 «Запасы». Стоимость материальных ценностей, предназначенных к использованию в инвестиционной деятельности, отражена в бухгалтерской отчетности Общества за минусом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Информация о резерве под снижение стоимости МЦ предназначенных к использованию в инвестиционной деятельности

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 г.		
	СТОИМОСТЬ актива	величина резерва под снижение СТОИМОСТИ МЦ	балансовая СТОИМОСТЬ	СТОИМОСТЬ актива	величина резерва под снижение СТОИМОСТИ МЦ	балансовая СТОИМОСТЬ	СТОИМОСТЬ актива	величина резерва под снижение СТОИМОСТИ МЦ	балансовая СТОИМОСТЬ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Всего МЦ предназначенных к использованию в инвестиционной деятельности</b>	793 999	(138 594)	655 405	708 107	(141 516)	566 591	698 805	(182 552)	516 253
Оборудование к установке	215 642	(108 229)	107 413	216 677	(108 747)	107 930	216 677	(106 036)	110 641
Незавершенное строительство объектов основных средств	577 720	(30 205)	547 515	435 896	(30 205)	405 691	433 291	(73 732)	359 559
Незавершенные операции по приобретению основных средств	637	(160)	477	54 005	(1 799)	52 206	47 308	(2 019)	45 289
Материалы, предназначенные к использованию в инвестиционной деятельности	-	-	-	1 529	(765)	764	1 529	(765)	764

## 2.4 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Активы признаются в учете в качестве финансовых вложений на дату заключения сделки в отношении финансовых вложений при одновременном выполнении следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у Общества на финансовые активы и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;
- переход к Обществу финансовых рисков, связанных с финансовыми активами (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
- способность приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового актива и его покупной стоимостью в результате его продажи, обмена, отчуждения при погашении обязательств Общества, в форме увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

Финансовые вложения при первоначальном признании принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, с учетом всех расходов, непосредственно связанных с их приобретением.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, может изменяться в случаях последующей оценки.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при выбытии по стоимости, определенной исходя из последней оценки первых по времени приобретения.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений образуется на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Проверка на наличие обесценения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится Обществом на конец отчетного года.

Финансовые вложения, оцениваются при выбытии по средней стоимости каждой единицы, сложившейся в учете на дату выбытия.

Процент и дисконт (включая купонный доход) по финансовым вложениям признаются прочими доходами с даты возникновения у Общества права на их получение.

Вклады в имущество общества-эмитента признаются в качестве финансовых вложений при одновременном выполнении следующих условий:

- вклады в имущество общества-эмитента, осуществляется по решению общего собрания участников (акционеров) общества или совета директоров общества в соответствии с уставом общества;
- общество-эмитент, находится под контролем Общества – т.е. Общество подвергается рискам, связанным с переменным доходом от участия в обществе-эмитенте, или имеет право на получение такого дохода, а также имеет возможность влиять на доход при помощи осуществления своих полномочий в отношении общества-эмитента.

В составе финансовых вложений раскрывается информация о денежных средствах и ином имуществе, переданном Обществом в счет вклада в уставный (складочный) капитал другой организации, а также затраты, напрямую связанные с осуществлением вклада:

- на дату принятия решения об утверждении итогов внесения дополнительных вкладов участниками другой организации и о внесении в устав организации, утвержденный учредителями (участниками) организаций, изменений, связанных с увеличением размера уставного капитала, не дожидаясь даты государственной регистрации таких изменений.
- до даты признания финансовых активов в виде инвестиций в дочерние общества (за вычетом резерва под обесценение, если применимо).

Финансовые вложения в форме эмиссионных и не эмиссионных ценных бумаг, вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций прекращают признаваться в качестве финансовых вложений на основании решения учредителей (участников) общества о его ликвидации. Списание финансовых вложений производится в том отчетном периоде, в котором:

- сообщение о ликвидации организации в письменной форме направлено в уполномоченный государственный орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц;
- сведения о принятии решения о ликвидации организации опубликованы в порядке, установленном законом

Финансовый актив считается обесцененным, только если существует объективное свидетельство, указывающее на то, что одно или несколько событий, произошедших после первоначального признания актива, оказали влияние на расчетную величину будущих потоков денежных средств по данному активу и/или иного возмещения, которое может быть получено при его отчуждении. При оценке фактов, свидетельствующих об обесценении, Общество учитывает информацию о ликвидности и платежеспособности должника, тенденциях в отношении подобных финансовых активов, а также



тенденции изменения экономических условий и ситуации на финансовых рынках.

При признании убытка от обесценения финансовых активов создается резерв под обесценение как разница между балансовой стоимостью актива и его возмещаемой величиной.

Для определения возмещаемой величины инвестиции учитываются следующие факторы:

- доля в чистых активах общества-эмитента;
- приведенная стоимость будущих денежных потоков по данному активу, если Общество располагает таким расчетом;
- ожидаемая доходность актива в будущих периодах;
- другие наблюдаемые данные, позволяющие определить стоимость финансового актива.

При выбытии финансовых активов, по которым в учете был начислен резерв под обесценение, сумма созданного резерва подлежит восстановлению в состав прочих доходов того отчетного периода, в котором произошло выбытие указанных активов.

Информация о финансовых вложениях

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Реклассификация по срокам	текущей рыночной стоимости (резерв под снижение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая стоимость)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Долгосрочные финансовые вложения</b>										
всего	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>в том числе:</b> вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациям	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
депозитные вклады	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

финансовые вложения	за 2017 г.								
<b>Краткосрочные финансовые вложения</b>									
всего	за 2018 г.	1 397 619	-	2 953 381	(2 920 090)	-	-	-	1 430 910
	за 2017 г.	1 905 144	-	2 546 947	(3 054 472)	-	-	-	1 397 619
<b>в том числе:</b>									
займы, предоставленные организациям	за 2018 г.	1 397 619	-	2 953 381	(2 920 090)				1 430 910
	за 2017 г.	1 905 144		2 546 947	(3 054 472)				1 397 619
депозитные вклады	за 2018 г.	-	-						-
	за 2017 г.								-
прочие краткосрочные финансовые вложения	за 2018 г.	-	-						-
	за 2017 г.								-
<b>Финансовые вложения</b>									
итого	за 2018 г.	1 397 619	-	2 953 381	(2 920 090)	-	-	-	1 430 910
	за 2017 г.	1 905 144	-	2 546 947	(3 054 472)	-	-	-	1 397 619

## 2.5 ЗАПАСЫ

### Сырье, материалы и другие материальные ценности

Сырье, материалы, предназначенные к использованию в текущей деятельности, товары отражаются в отчетности по фактической стоимости исходя из учетной стоимости и фактическими затратами на их приобретение, за вычетом резерва под снижение их стоимости. Учетная стоимость материалов, товаров рассчитывается как цена приобретения (получения), скорректированная на транспортно-заготовительные расходы. Списание сырья, материалов, товаров производится по средней стоимости.

Общество формирует резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов рассчитывается на конец отчетного периода (квартала) исходя из срока старения и коэффициента обесценения. Общество формирует резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается на конец отчетного периода в соответствии с алгоритмом, разработанным и утвержденным Обществом в установленном порядке:

- резерв под снижение стоимости для морально устаревших и неликвидных ценностей создается в размере 100 процентов от их стоимости;
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей, планируемых к использованию в текущей (операционной) деятельности, рассчитывается исходя из срока старения и коэффициента обесценения;

резерв под снижение стоимости материальных ценностей, планируемых к использованию в инвестиционной деятельности, рассчитывается исходя из срока старения с учетом планируемого срока вовлечения в инвестиционные проекты. Для целей формирования резерва под снижение стоимости материальных ценностей Общество определяет срок старения как длительность хранения материальных ценностей, которая соответствует количеству полных месяцев, прошедших с даты поступления количества, находящегося в остатке, до даты формирования резерва.

Резерв под снижение стоимости товаров, приобретенных с целью безвозмездной передачи (дарения), начисляется в размере 100% от их стоимости.

По мнению руководства Общества, данный порядок отражения позволяет наиболее достоверно отразить экономическую суть указанных операций в бухгалтерском учете.

Информация о запасах

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец года	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости

1	2	3	4	5	6
<b>Запасы</b>					
всего	за 2018 г.	88 529	(2 424)	103 696	(1 953)
	за 2017 г.	131 366	(3 348)	88 529	(2 424)
<b>в том числе:</b>					
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2018 г.	47 474	(2 424)	43 339	(1 953)
	за 2017 г.	71 571	(3 348)	47 474	(2 424)
затраты в незавершенном производстве	за 2018 г.	-	-		
	за 2017 г.				
готовая продукция, товары для перепродажи и товары отгруженные	за 2018 г.	41 055	-	60 357	
	за 2017 г.	59 795		41 055	
прочие запасы и затраты	за 2018 г.	-	-		
	за 2017 г.		-		

## Информация о движении резерва под снижение стоимости ТМЦ

Наименование	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец года
1	2	3	4	5	6	7
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	за 2018 г.	(2 424)	(1 620)		2 091	(1 953)
	за 2017 г.	(3 348)	(699)		1 623	(2 424)

Товарно–материальные ценности, принятые на ответственное хранение, в том числе приобретаемые у других лиц, на которые право собственности не перешло, и в соответствии с условиями договора Общества не имеет право отчуждать или распоряжаться ими иным образом отражаются в составе забалансовых активов и на 31.12.2018г. составляют 262 тыс.руб.

## 2.6 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Налог на добавленную стоимость, который в последствие может быть предъявлен к вычету из бюджета в соответствии с нормами Налогового кодекса РФ, признается и раскрывается в бухгалтерском балансе Общества в составе показателя «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям».

Общество формирует резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей при расчетах за продукцию, товары, работы, услуги.

Величина резерва рассчитывается исходя из степени вероятности возврата задолженности с учетом периода ее просрочки в соответствии с утвержденным алгоритмом (матрицей) расчета резерва по сомнительным долгам.

Списание безнадежной задолженности производится за счет резерва по сомнительным долгам в сумме созданного по данной задолженности резерва. Безнадежная задолженность в сумме, превышающей созданный по ней резерв, списывается на прочие расходы.

Сумма резерва, не полностью использованная в отчетном году для покрытия убытков от списания безнадежной задолженности, переносится на следующий год.

## Информация о дебиторской задолженности

Наименование показателя	на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 г.	
	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
1	2	3	4			
<b>Дебиторская задолженность - всего</b>	511 077	(27 736)	683 451	(17 917)	548 361	(50 033)
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	-	-	-	-	1 028	-
в том числе:						
покупатели и заказчики						
авансы выданные						
прочие дебиторы, в т.ч.:	-	-	-	-	1 028	-
Проценты по выданным займам и депозитам						
Прочая долгосрочная задолженность					1 028	
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	511 077	(27 736)	683 451	(17 917)	547 333	(50 033)
в том числе:						
покупатели и заказчики	108 137	(101)	126 321	(8 654)	150 049	(33 144)
авансы выданные	13 399	(162)	12 258	(10)	13 177	(2 564)
прочие дебиторы, в т.ч.:	389 541	(27 473)	544 872	(9 253)	384 107	(14 325)
Проценты по выданным займам и депозитам	346 164		522 162		353 622	
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов			635		635	
Затраты на приобретение финансовых вложений						
Прочая краткосрочная задолженность	29 134	(27 473)	10 762	(9 253)	18 593	(14 325)
Расчеты с персоналом по прочим операциям	9 039		10 186		8 848	
Расчеты по социальному, имущественному, личному и добровольному страхованию	5 204		1 127		2 409	

## Движение резерва по сомнительным долгам:

Наименование показателя	Период	На начало года	Начислено	Погашено (использовано)	Восстановлено	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Резерв по сомнительным долгам (РСД) - всего	за 2018 г.	(17 917)	(22 140)	438	11 883	(27 736)
	за 2017 г.	(50 033)	(24 101)	41 092	15 125	(17 917)
в том числе:						
РСД (покупатели и заказчики)	за 2018 г.	(8 654)	(3 094)		11 647	(101)
	за 2017 г.	(33 144)	(20 791)	33 106	12 175	(8 654)
РСД (авансы выданные)	за 2018 г.	(10)	(173)		21	(162)
	за 2017 г.	(2 564)	(902)	1 658	1 798	(10)
РСД (прочие дебиторы)	за 2018 г.	(9 253)	(18 873)	438	215	(27 473)
	за 2017 г.	(14 325)	(2 408)	6 328	1 152	(9 253)



## Информация о просроченной дебиторской задолженности

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
<b>Просроченная дебиторская задолженность -</b>						
Всего	28 538	802	52 253	35 159	354 965	304 932
<b>в том числе:</b>						
Покупатели и заказчики	417	316	34 629	26 638	65 240	32 096
Авансы выданные	648	486	8 070	8 060	9 024	6 460
Прочие дебиторы	27 473	0	9 554	461	280 701	266 376

**2.7 ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ**

В составе прочих оборотных активов Общество учитывает следующие активы:

## Информация о прочих оборотных активах

Наименование показателя	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.
1	2	3	4
<b>Прочие оборотные активы - всего</b>	-	-	-
<b>в том числе:</b>	3 944	4 243	4 243
Недостачи и потери от порчи ценностей			
Резерв под недостачи от порчи ценностей	(3 944)	(4 243)	(4 243)
Денежные документы в кассе			
Покрытые безотзывные аккредитивы, открытые в пользу третьих лиц по агентским договорам, договорам комиссии и поручения			
Покрытые безотзывные аккредитивы на приобретение оборотных активов			
НДС с покрытых безотзывных аккредитивов на приобретение внеоборотных активов			
Краткосрочные затраты на привлечение заемных средств			
Прочие оборотные активы			

Общество при первоначальном признании недостачи создает резерв в полной сумме недостачи. Корректировка резерва проводится на каждую отчетную дату. Сумма увеличения резерва относится на прочие расходы, а сумма уменьшения - на прочие доходы.

В составе прочих оборотных активов учитываются суммы НДС с покрытых безотзывных аккредитивов, выпущенных для целей приобретения внеоборотных активов для нужд Общества.

## 2.8 КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Размер уставного капитала (наименование организации) на 31.12.2018 г. в соответствии с Уставом составляет 6 528 666 тыс. руб.

Структура участников на 31.12.2018г., 31.12.2017г. и 31.12.2016г. представлена следующим образом:

Участники	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
	Номинальная стоимость	% владения	Номинальная стоимость	% владения	Номинальная стоимость	% владения
Публичное акционерное общество «Горно-металлургическая компания «Норильский никель»	942 719	14,44	942 719	14,44	942 719	14,44
Акционерное общество «Норильский горно-металлургический комбинат им. А.П. Завенягина»	5 585 947	85,56	5 585 947	85,56	5 585 947	85,56
<b>Итого:</b>	<b>6 528 666</b>	<b>100</b>	<b>6 528 666</b>	<b>100</b>	<b>6 528 666</b>	<b>100</b>

В соответствии с Решением общего собрания участников (Протокол от 20.12.2018 №15), принято решение уменьшить уставный капитал ООО «Аэропорт «Норильск» на 2 000 000 тыс. рублей путем уменьшения номинальной стоимости долей всех участников Общества в уставном капитале. После уменьшения уставный капитал ООО «Аэропорт «Норильск» составит 4 528 666 тыс. рублей.

Размеры долей всех участников Общества сохранятся и составят:

- для ПАО «ГМК «Норильский никель» 14,44% уставного капитала Общества номинальной стоимостью 653 926 тыс. рублей,
- для АО «Норильский комбинат» 85,56% уставного капитала Общества номинальной стоимостью 3 874 740 тыс. рублей.

Денежные средства и имущество, полученные Обществом в счет вклада в уставный капитал до момента государственной регистрации изменений в Уставе Общества, признаются в учете и раскрываются в отчетности Общества в составе капитала на дату принятия решения участниками Общества об утверждении итогов внесения дополнительных вкладов и о внесении в устав Общества, утвержденный учредителями (участниками) Общества, изменений, связанных с увеличением размера уставного капитала Общества, не дожидаясь даты государственной регистрации таких изменений.

**Добавочный и резервный капитал**

В составе добавочного капитала отражены:

- ✓ средства участников до момента государственной регистрации изменений устава, если принятое собранием акционеров (участников) решение об увеличении уставного капитала утверждено, и у Общества не может возникнуть обязательство по возврату полученных взносов.

В составе добавочного капитала отражены:

Внос в имущество в размере 2 349 000 тыс. руб. (Протокол внеочередного собрания участников № 22 от 24.12.2014г. Денежные средства в размере 2 349 000 тыс. руб. поступили на расчетный счет Общества 26.12.2014г.

**Нераспределенная прибыль**

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества сумма убытка на 31.12.2018 составила (4 239 945) тыс. руб., в том числе убыток текущего периода составил (313 037) тыс. руб.

**Чистые активы**

Расчет чистых активов осуществлен в соответствии с Приказом Минфина России от 28.08.2014 № 84н.

Чистые активы составили:

на 31.12.2018г. 4 637 721 тыс. руб.;

на 31.12.2017г. 4 950 758 тыс. руб.;

на 31.12.2016г. 5 377 398 тыс. руб.

Анализ чистых активов

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы, тыс. руб.	4 637 721	4 950 758	5 377 398
Уставный капитал, тыс. руб.	6 528 666	6 528 666	6 528 666
Разница (+/-)	-1 890 945	-1 577 908	-1 151 268

На 31.12.2018 года величина чистых активов не превышает уставной капитал, что связано с увеличением убытков от деятельности. Необходимо отметить, что Общество ведет убыточную деятельность по аэропортовому обслуживанию, которая является социально значимой и регулируется государством, а также участвует в реализации инвестиционного проекта «Реконструкция аэропортового комплекса (Норильск, Красноярский край)».

Мероприятия, направленные на увеличение чистых активов Общества:

- В соответствии с Решением общего собрания участников (Протокол от 20.12.2018 №15), принято решение уменьшить уставный капитал ООО «Аэропорт «Норильск» на 2 000 000 тыс. рублей путем уменьшения номинальной стоимости долей всех

участников Общества в уставном капитале. После уменьшения, в 2019 г. уставный капитал ООО «Аэропорт «Норильск» составит 4 528 666 тыс. рублей.

- Пересмотр предельного уровня основных государственно-регулируемых ставок аэропортовых сборов и тарифов за наземное обслуживание воздушных судов эксплуатантов, и увеличение их до уровня безубыточной деятельности предприятия;
- Расширение перечня и повышение доходов от услуг неавиационного характера;
- Сокращение следующих расходов после реализации инвестиционного проекта «Реконструкция аэропортового комплекса (Норильск, Красноярский край)»: ремонт ИВПП, тепловая энергия, оплата труда;
- Прекращение ООО "Аэропорт "Норильск" аэропортовой деятельности в аэропорту "Светлогорск", передача имущественного комплекса аэропорта «Светлогорск» в собственность Российской Федерации ("Аэропорты Красноярья");
- Передача функций по обеспечению общественного питания в аэропорту "Норильск" в профильную организацию;
- Реализация непрофильного имущества 4 ВС – самолеты ATR-42-500.

Финансовая отчетность составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

## **2.9 ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ, КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

Долгосрочная задолженность по полученным кредитам и займам переводится в краткосрочную, когда по условиям договора кредита (займа) до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Задолженность по полученным кредитам и займам показывается в отчетности за вычетом дополнительных расходов, связанных с их получением.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Основными расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, признаются:

- ✓ проценты, причитающиеся к оплате заимодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам;
- ✓ проценты и дисконт, причитающиеся к оплате по векселям и облигациям;

- ✓ проценты и дисконт, причитающиеся к оплате по иным видам заемных и кредитных обязательств.

Расходы по полученным займам и кредитам начисляются в соответствии с порядком, установленным в договоре займа (кредитном договоре) и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Основные расходы по кредитам и займам, непосредственно связанным с приобретением (сооружением, изготовлением) инвестиционного актива, включаются в стоимость данного актива при наличии следующих условий:

- ✓ расходы по приобретению (сооружению, изготовлению) инвестиционного актива подлежат признанию в бухгалтерском учете;
- ✓ расходы по займам и кредитам, связанные с приобретением (сооружением, изготовлением) инвестиционного актива, подлежат признанию в бухгалтерском учете;
- ✓ фактически начаты работы по приобретению (сооружению, изготовлению) инвестиционного актива.

В отчетном году основные расходы по кредитам и займам в стоимость инвестиционных активов не включались.

Кредиторская задолженность Обществу перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Кредиторская задолженность по договорам лизинга имущества отражается в отчетности Общества по приведенной стоимости, рассчитанной как разница между суммой лизинговых платежей и величиной процентов, подлежащих оплате по договору лизинга.

Денежные средства и имущество, полученные Обществом в счет вклада в уставный капитал, признаются в учете и раскрываются в отчетности Общества в составе кредиторской задолженности до даты принятия решения об утверждении итогов внесения дополнительных вкладов участниками Общества и о внесении в устав Общества, утвержденный учредителями (участниками) Общества, изменений, связанных с увеличением размера уставного капитала Общества.

#### Информация о кредиторской задолженности

Наименование показателя	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4
<b>Долгосрочные прочие обязательства - всего</b>	12 154	-	-
в том числе:			
оценочные обязательства на оплату расходов, связанных с переездом из РКС	12 154	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	201 381	188 589	215 272
в том числе:			

расчеты с поставщиками и подрядчиками	56 050	43 871	60 221
задолженность перед персоналом организации	40 392	29 166	41 024
расчеты по налогам и сборам	45 837	53 454	62 280
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	22 482	10 035	20 259
авансы полученные	27 234	41 141	21 048
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов			
прочие кредиторы, в т.ч.	9 386	10 922	10 440
расчеты по агентским договорам		15	22
расчеты по имущественному и личному страхованию		36	238
расчеты по депонированным суммам	56	165	174
расчеты по исполнительным документам работников	1997	1434	1744
расчеты с персоналом по прочим операциям	253	64	73
расчеты с подотчетными лицами			10
расчеты по профсоюзным взносам	257	264	264
расчеты за санаторно-курортные путевки	6260	8387	7525
расчеты по прочим операциям (штрафные санкции и пр.)	31	161	16
пенсионные взносы	532	396	374
<b>Краткосрочные прочие обязательства</b>	-	-	-

В бухгалтерском балансе задолженность по авансам полученным отражается без НДС.

## 2.10 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ И УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Общество признает следующие оценочные обязательства:

- Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков работников в размере начислений, причитающихся работникам по трудовому законодательству и коллективному договору по заработанным, но не использованным отпускам в случае их выхода в отпуск или увольнения на отчетную дату.
- Оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год в размере, определяемом расчетным способом исходя из нормативных документов и условий коллективного договора по выплате указанного вознаграждения.

Величина указанных обязательств формируется с учетом сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование (Закон 212-ФЗ) и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (Закон 125-ФЗ).

- Оценочные обязательства по судебным искам, где Общество выступает ответчиком, а также по досудебному урегулированию споров с налоговыми

органами, по которым на отчетную дату существует высокая вероятность выплат со стороны Общества. Оценка обязательств проводится, основываясь на внутренних экспертных оценках риска, проведенных уполномоченными службами Общества.

- Оценочные обязательства по оплате расходов, связанных с переездом из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей. Величина оценочного обязательства определяется на основании прогнозных данных о количестве работников, переезжающих из районов Крайнего Севера, средних значений размера выплаты на одного работника, ставки дисконтирования и параметров инфляции.

Увеличение обязательства по возмещению расходов работникам при переезде из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей в связи с амортизацией дисконта отражается в отчете о прибылях и убытках в составе процентов к уплате.

В отчете о финансовых результатах Общества за 2018 г. по строке 2330 «Проценты к уплате» отражена сумма амортизации дисконта равная 3 397 тыс. руб.

Разделение на долгосрочные и краткосрочные:

В зависимости от срока погашения Общество классифицирует оценочные обязательства на:

- 1)долгосрочные оценочные обязательства,
- 2)краткосрочные оценочные обязательства.

Общество относит оценочные обязательства к долгосрочной задолженности, если соблюдается одно из следующих условий либо оба условия соблюдаются в совокупности:

- 1)задолженность по оценочным обязательствам подлежит погашению не ранее, чем через 12 (двенадцать) месяцев после окончания отчетного периода;

- 2)по состоянию на отчетную дату у Общества есть безусловное право отсрочить погашение данных обязательств на срок, составляющий более 12 (двенадцати) месяцев после окончания отчетного периода.

Общество классифицирует всю остальную задолженность по оценочным обязательствам как краткосрочную.

Общество переводит часть долгосрочного оценочного обязательства, подлежащую погашению в течение 12 (двенадцати) месяцев после окончания отчетного периода, в состав краткосрочных обязательств.

## Информация об оценочных обязательствах

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
1	2	3	4	5	6	7
<b>Оценочные обязательства</b>						
всего	за 2018 г. за 2017 г.	104 655 95 924	28 681 19 865	(14 413) (5 700)	- (5 434)	118 923 104 655
в том числе:						
<b>Долгосрочные оценочные обязательства - всего, в том числе</b>	за 2018 г. за 2017 г.	- -	14 381 -	(2 227) -	- -	12 154 -
оценочное обязательство, связанное с выводом основных средств из эксплуатации и восстановлением окружающей среды	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -
оценочное социальное обязательство	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -
оценочное обязательство по программе реконфигурации производственных мощностей	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -
оценочное обязательство по оплате расходов, связанных с переселением из районов Крайнего Севера	за 2018 г. за 2017 г.	- -	14 381 -	(2 227) -	- -	12 154 -
прочие оценочные обязательства	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -
<b>Краткосрочные оценочные обязательства - всего, в том числе</b>	за 2018 г. за 2017 г.	104 655 95 924	14 300 19 865	(12 186) (5 700)	- (5 434)	106 769 104 655
оценочное обязательство, связанное с выводом основных средств из эксплуатации и восстановлением окружающей среды	за 2018 г. за 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -
оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков работникам	за 2018 г. за 2017 г.	99 085 90 428	3 396 9 134	(2 046) (477)	- -	100 435 99 085



оценочное обязательство по на предстоящую выплату вознаграждения по итогам года	за 2018 г.	3 985	7 282	(7 160)		4 107
	за 2017 г.	5 496	5 446	(5 223)	(1 734)	3 985
оценочные социальные обязательства	за 2018 г.	-				-
	за 2017 г.					-
оценочное обязательство по рискам в связи с судебными разбирательствами и налоговыми спорами	за 2018 г.	1 585		(1 585)		-
	за 2017 г.		5 285		(3 700)	1 585
оценочное обязательство по программе реконфигурации производственных мощностей	за 2018 г.	-				-
	за 2017 г.					-
оценочные обязательства на оплату расходов, связанных с переездом из РКС	за 2018 г.	-	3 622	(1 395)		2 227
	за 2017 г.					-

Условное обязательство (актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом. Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете.

К условным обязательствам и активам Общество относит:

- незавершенные на конец отчетного периода судебные разбирательства с возможной степенью наступления события (от 10% до 50%), где Общество выступает ответчиком (обязательства) и истцом (активы);
- незавершенные налоговые проверки, за исключением тех случаев, когда вероятные выплаты со стороны Общества были учтены в составе оценочных обязательств;
- выданные гарантии и поручительства

По состоянию на 31.12.2018 имеются неоконченные судебные разбирательства по предъявленным к Обществу искам, вытекающим из гражданско-правовых обязательств. Сумма требований по данным искам составила приблизительно 4 508 тыс. руб. Руководство Общества оценивает степень вероятности неблагоприятного исхода данных разбирательств как возможную (от 10% до 50%).

## 2.11 ВЫРУЧКА

Выручка от реализации признается в момент перехода права собственности к покупателю при условии возможности надежно оценить доход.

Выручка от реализации готовой продукции и иных активов Общества по договорам, в отношении которых предусмотрен переход права собственности по дате оплаты, признается в момент отгрузки, если указанным договором не определены условия, обеспечивающие индивидуализацию продаваемых активов, с целью осуществления контроля за их сохранностью до момента оплаты.

Выручка от выполнения работ и оказания услуг признается в периоде фактического их выполнения (оказания) при условии возможности надежно оценить доход.

Информация о выручке по видам

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	2	3
<b>Выручка от прочей реализации - всего</b>	2 237 331	2 071 720
<b>в том числе:</b>	589 202	519 331
Реализация товаров (ГСМ)		
Аренда	259 540	262 151
Деятельность аэропортовая	1 388 589	1 290 238
<b>Выручка - всего</b>	2 237 331	2 071 720

**2.12 СЕБЕСТОИМОСТЬ, КОММЕРЧЕСКИЕ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ**

В составе расходов отчетного периода признаются стоимость реализованной готовой продукции (работ, услуг), управленческие расходы, прямые распределенные и косвенные коммерческие расходы. Косвенными коммерческими расходами признаются коммерческие расходы, которые невозможно непосредственно связать со сбытом конкретной партии готовой продукции.

**Себестоимость по видам и элементам затрат**

Себестоимость по видам и элементам затрат

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	2	3
<b>Себестоимость прочей реализации</b>	2 454 795	2 434 913
<b>в том числе:</b>		
Реализация ГСМ	541 076	471 265
Аренда	213 332	225 212
Деятельность аэропортовая	1 700 387	1 738 436
<b>Себестоимость - всего</b>	<b>2 454 795</b>	<b>2 434 913</b>

Распределение расходов по элементам затрат, признанных в ОФР

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	2	3
<b>Расходы, связанные с производством и продажей продукции, товаров, работ, услуг по элементам затрат:</b>		
Материалы, сырье и полуфабрикаты	56 856	69 756
Расходы на приобретение энергоресурсов	101 387	99 541
Расходы на оплату труда	650 379	642 087
Отчисления на социальные нужды	187 013	182 320
Расходы на оплату услуг производственного характера сторонних организаций	330 456	354 156
Налоги, связанные с основной деятельностью	45 796	50 148
Амортизация	330 974	335 715
Вывозные таможенные пошлины		
Прочие затраты	184 366	199 361
Коммерческие расходы	79 868	81 516
Управленческие расходы	139 987	116 897
<b>Итого по элементам</b>	<b>2 107 082</b>	<b>2 131 497</b>
<b>Себестоимость продаж</b>		

Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]) незавершенного производства, готовой продукции, материалов собственного производства и др.		
Расходы, не связанные с производством и реализацией		
Стоимость покупных товаров, реализованных в отчетном периоде	567 568	501 829
<b>Итого расходов по обычным видам деятельности</b>	<b>2 674 650</b>	<b>2 633 326</b>

Коммерческими расходами признаются расходы, связанные с продажей готовой продукции.

К коммерческим расходам относятся:

- расходы на комиссионные сборы;
- расходы на упаковку, маркировку, сертификацию;
- расходы на транспортировку и хранение на складах сторонних организаций;
- расходы на страхование;
- расходы на таможенное оформление;
- расходы на рекламу;
- расходы, связанные с транспортировкой, хранением, перемещением готовой продукции между складами временного хранения до момента отгрузки в адрес покупателя;
- другие аналогичные по назначению расходы.

Для целей формирования Обществом финансового результата от обычных видов деятельности:

- коммерческие расходы ежемесячно в полной сумме признаются расходами по обычным видам деятельности.

#### Информация о коммерческих расходах

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	2	3
<b>Коммерческие расходы - всего</b>	79 868	81 516
<b>в том числе:</b>		
Амортизация основных средств	11 301	11 094
Закупка услуг	9 170	10 970
Оценочные обязательства по оплате отпусков	288	339
Оценочные обязательства на оплату расходов, связанных с переездом из РКС	693	-
Расходные материалы	1 495	2 022
Расходы, связанные с оплатой труда	37 577	37 733
Расходы на транспортировку и погрузочно-разгрузочным работам	4	-
Страхование	19	18
Платежи во внебюджетные фонды	11 021	11 152
Прочие расходы	8 300	8 188

Общехозяйственными расходами признаются расходы на нужды управления и другие общехозяйственные затраты, не связанные непосредственно с производственным процессом и обусловленные административной и управленческой деятельностью Общества.

К общехозяйственным расходам относятся:

- административно-управленческие расходы;
- расходы на содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом;
- амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- расходы по оплате информационных, аудиторских и консультационных услуг;
- налог на имущество и другие аналогичные налоги и платежи;
- расходы на оплату услуг банков в тех случаях, когда они не связаны с привлечением заемных средств, приобретением и обслуживанием финансовых вложений;
- другие аналогичные по назначению расходы.

Для целей формирования Обществом финансового результата от обычных видов деятельности общехозяйственные расходы ежемесячно в полной сумме признаются расходами по обычным видам деятельности.

#### Информация об управленческих расходах

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
1	2	3
<b>Управленческие расходы - всего</b>	139 987	116 897
<b>в том числе:</b>		
Административные расходы, в том числе расходы на оплату труда	89 287	73 689
Расходы на консультирование и информационные услуги и программное обеспечение	-	-
Налоги, за исключением налога на прибыль и налогов, уточняемых в составе прочих расходов	19 811	16 968
Арендные платежи	-	-
Амортизация основных средств и нематериальных активов	2 984	1 722
Прочие общехозяйственные расходы	14 175	17 107
Командировочные расходы	935	1 155
Транспортные расходы	3 973	2 271
Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков	2 516	
Оценочные обязательства на предстоящую выплату вознаграждения	5 491	3 985
Оценочные обязательства на оплату расходов, связанных с переездом из РКС	815	-

## 2.13 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В бухгалтерской (финансовой) отчетности прочие доходы и связанные с ними прочие расходы, возникшие в результате аналогичных по характеру операций, отражаются развернуто, за исключением:

- операций по покупке/продаже иностранной валюты;
- курсовых разниц по операциям в иностранной валюте;
- доходов и связанных с ними расходов от переоценки финансовых активов по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых активов по видам активов;
- доходов и связанных с ними расходов от продажи и прочего выбытия основных средств и иных активов, отличных от денежных средств;
- доходов и связанных с ними расходов от начисления и восстановления оценочных резервов и оценочных обязательств;
- иные виды прочих доходов и расходов, если соответствующие правила учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов.

Не признается доходами поступление рублевого эквивалента от продажи иностранной валюты. Сумма превышения рублевых средств, поступивших от продажи иностранной валюты, над ее рублевым эквивалентом (по курсу Центрального банка Российской Федерации) признается прочими поступлениями и учитывается в составе прочих доходов.

В составе прочих доходов отчетного периода также отражаются: восстановление оценочных обязательств и резервов доходы, связанные с продажей активов.

Выбытие иностранной валюты при ее продаже не признается расходом. Сумма превышения рублевого эквивалента (по курсу Центрального банка Российской Федерации) иностранной валюты над рублевыми средствами, поступившими от ее продажи, признается прочими расходами и учитывается в составе прочих расходов.

В составе прочих расходов отчетного периода также отражаются расходы по продаже активов, расходы по формированию оценочных резервов и обязательств, расходы на уплату процентов за пользование заемными средствами, расходы на привлечение заемных средств при неполучении или отказе от получения заемных средств, приобретением и обслуживанием финансовых вложений.

## Информация о прочих доходах и расходах

Наименование показателя	За 2018г.	За 2017г.
1	2	3
<b>Прочие доходы – всего</b>	160 944	187 464
<b>в том числе:</b>		
Доходы от участия в других организациях	-	-
Проценты к получению	132 273	168 867
Положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	418
Доходы, связанные с продажей и иным выбытием активов	6 394	1 165
Полученные (или причитающиеся к получению) штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	6 426	-
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	212	1 751
Восстановление оценочных обязательств и резервов	3 393	2 658
Субсидии на возмещение недополученных доходов от предоставления услуг по аэропортовому и наземному обеспечению полетов	9 901	7 798
Стоимость материальных ценностей, полученных от ремонта, реконструкции, модернизации ОС и ликвидации прочего имущества	1 689	3 626
Прочие доходы, не поименованные выше	656	1 181
<b>Прочие расходы – всего</b>	43 548	59 889
<b>в том числе:</b>		
Проценты к уплате	3 397	
Отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	2 011	-
Расходы, связанные с продажей и иным выбытием активов	14 777	30 677
Отрицательная разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений		
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость		
Расходы, связанные с формированием оценочных обязательств и резервов	10 257	13 052
Социальные и компенсационные выплаты и расходы	9 918	9 039
Расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности		
Прочие расходы, не поименованные выше	3 188	7 121

## 2.14 ПОСТОЯННЫЕ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ИНЫЕ АНАЛОГИЧНЫЕ ПЛАТЕЖИ

### Постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства

Путем сопоставления доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете, в бухгалтерском учете рассчитываются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Постоянные и временные разницы, умноженные на действующую в РФ ставку налога на прибыль (20%), приводят к образованию постоянных и отложенных налоговых обязательств и активов.

В бухгалтерском балансе Обществу суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто.

Информация о постоянных и отложенных налоговых активах, и обязательствах

Наименование разницы	Сумма разницы	Наименование налогового обязательства (актива)	Сумма налогового обязательства (актива)
<b>За 2018 г.</b>			
<b>По текущему налогу на прибыль</b>			
Постоянная положительная разница	(42 648)	Постоянное налоговое обязательство	(8 530)
Постоянная отрицательная разница	5 313	Постоянный налоговый актив	1 063
Временная положительная разница	281 165	Отложенный налоговый актив	56 233
Временная отрицательная разница	1 425	Отложенное налоговое обязательство	285
<b>По корректировке налога на прибыль за прошлые периоды</b>			
Постоянная положительная разница		Постоянное налоговое обязательство	-
Постоянная отрицательная разница		Постоянный налоговый актив	-
Временная положительная разница		Отложенный налоговый актив	-
Временная отрицательная разница		Отложенное налоговое обязательство	-
<b>За 2017 г.</b>			
<b>По текущему налогу на прибыль</b>			
Постоянная положительная разница	(78 785)	Постоянное налоговое обязательство	(15 757)
Постоянная отрицательная разница	31 086	Постоянный налоговый актив	6 217
Временная положительная разница	392 190	Отложенный налоговый актив	78 438
Временная отрицательная разница	(5 860)	Отложенное налоговое	(1 172)



		обязательство	
<b>По корректировке налога на прибыль за прошлые периоды</b>			
Постоянная положительная разница		Постоянное налоговое обязательство	-
Постоянная отрицательная разница		Постоянный налоговый актив	-
Временная положительная разница	-	Отложенный налоговый актив	-
Временная отрицательная разница	-	Отложенное налоговое обязательство	-

Величина условного расхода по налогу на прибыль для целей определения текущего налога на прибыль увеличивается на суммы постоянного налогового обязательства и отложенного налогового актива и уменьшается на суммы постоянного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

## Информация о текущем налоге на прибыль

Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3
<b>Текущий налог на прибыль</b>		
Условный (расход) доход	63 985	86 806
Сальдированная сумма постоянного налогового актива (обязательства)	(7 467)	(9 540)
Отложенный налоговый актив, начисленный за отчетный период	56 233	78 438
Отложенное налоговое обязательство, начисленное за отчетный период	285	(1 172)
Текущий налог на прибыль	-	-
Уменьшение налога в связи с перераспределением налога на прибыль между участниками КГН		

Общество формирует резерв на отложенный налоговый актив в отношении налоговых убытков.

На конец отчетного периода (квартала) в Обществе формируется перечень отложенных налоговых активов, которые должны признаваться в отношении перенесенных на будущие периоды неиспользованных налоговых убытков и неиспользованных налоговых кредитов в той мере, в которой существует вероятность получения будущей налогооблагаемой прибыли, за счет которой можно реализовать неиспользованные налоговые убытки и неиспользованные налоговые кредиты.

Вероятность получения налогооблагаемой прибыли, за счет которой можно реализовать неиспользованные налоговые убытки или неиспользованные налоговые кредиты оценивается уполномоченными службами Общества по каждой позиции сформированного перечня.

Итоговая величина резерва определяется как сумма начислений по всем позициям перечня, по которым степень вероятности получения налогооблагаемой прибыли, за счет которой можно реализовать

неиспользованные налоговые убытки, оценивается как низкая, или срок возможного использования не определен, в размере 100 процентов суммы соответствующих отложенных активов. В бухгалтерской отчетности величина отложенных налоговых активов отражается за вычетом соответствующего резерва.

Если на конец отчетного периода (квартала) итоговая оценка вероятности получения налогооблагаемой прибыли изменится на высокую, восстановление резерва осуществляется за счет финансового результата Обществ. При подтверждении неполучения налогооблагаемой прибыли, за счет которой можно реализовать неиспользованные налоговые убытки и неиспользованные налоговые кредиты, списание отложенного налогового актива осуществляется за счет созданного резерва.

Информация о резерве на отложенный налоговый актив

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резерв на отложенный налоговый актив - всего	за 2018 г.	(622 956)	(49 632)	-	-	(672 588)
	за 2017 г.	(553 081)	(69 875)	-	-	(622 956)

## 2.15 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УРОВНЕ СУЩЕСТВЕННОСТИ

Общий пороговый уровень существенности рассчитывается путем умножения среднего значения выручки по фактическим данным за предыдущий отчетный период и прогнозным данным на отчетный период на 2%. Далее, следуя принципу осмотрительности, полученное значение уровня существенности умножается на 60%. Полученный результат является общим пороговым уровнем существенности для Общества.

Для расчета уровня существенности для каждого балансового показателя необходимо определить долю данного показателя относительно валюты баланса, затем умножить полученную величину на общий пороговый уровень существенности по Обществу.

Для расчета индивидуального уровня существенности общий пороговый уровень существенности дополнительно умножается на 5%.

## 2.16 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2019 ГОДУ

Начиная с отчетности за 2019 г., Общество внесло следующие изменения в Учетную политику:

-изменения в порядок отражения расходов по формированию оценочного обязательства по рискам в связи с судебным разбирательством или досудебным урегулированием налоговых споров и споров по уплате платежей по страховым взносам на обязательное пенсионное, социальное и медицинское страхование,

страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Данные расходы относятся на тот вид расходов, на который относится сумма соответствующего налога.

-выплаченная страховая премия, относящаяся к приобретаемым, создаваемым объектам основных средств, материалам, предназначенным для использования в инвестиционной деятельности признается в составе основных средств.

-первичные учетные документы, поступающие в бухгалтерскую службу, подлежат выборочной проверке. Проверка осуществляется по форме (полнота и правильность оформления документов, заполнение реквизитов), содержанию (законность документированных операций, логическая увязка отдельных показателей), арифметически (подсчет сумм).

-рассчитанный уровень существенности утверждается распорядительным документом по Обществу.

### 3. ИНФОРМАЦИЯ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи Обществу и поступления в Общество денежных средств и денежных эквивалентов (денежные потоки).

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в денежные средства и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежными эквивалентами для целей составления отчета о движении денежных средств признаются:

- депозиты до востребования;
- депозитные вклады на срок 3 месяца и менее;
- депозиты со сроком погашения более 3 месяцев по состоянию на дату приобретения с правом досрочного истребования денежных средств, в том числе бессрочные депозиты и депозиты с возможностью размещения денежных средств на срок более 3 месяцев, при соблюдении следующих условий:
  - денежные средства могут быть возвращены в короткий промежуток времени (менее 15 дней);
  - досрочное истребование не влечет за собой применения штрафных санкций;
  - отсутствует информация о факторах, ограничивающих досрочное снятие денежных средств с депозитов в случае возникновения необходимости их использования для покрытия текущих потребностей.

Общество разделяет денежные потоки организации на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций в зависимости от характера операций, с которыми они связаны:

- денежные потоки от текущих операций связаны с формированием прибыли от продаж;
- денежные потоки от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций;
- денежные потоки от операций, связанных с привлечением финансирования, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств Обществу, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций;
- если денежные потоки не могут быть однозначно классифицированы, они отражаются в отчете о движении денежных средств как денежные потоки от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств Обществу в рублях с учетом пересчета по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на начало и конец отчетного периода.

Общество представляет свернуто следующие денежные потоки:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- денежные потоки, связанные с перечислением денежных средств в депозиты и возвратом денежных средств из депозитов со сроком размещения до 12 месяцев, за исключением депозитов, отнесенных к категории денежных эквивалентов;
- расчеты с бюджетом по уплате (возмещению) НДС в отчетном периоде - в составе денежных потоков от текущих операций;
- результат по курсовому эквиваленту в рублях по операциям покупки-продажи валюты, конвертирования валюты, перевода валюты со счета на счет;
- денежные потоки, связанные с выдачей и возвратом займа в рамках кэш пулинга, в связи с быстрым оборотом и коротким сроком возврата денежных средств.

В соответствии с рекомендациями Минфина России (письмо от 22.01.2016 №07-04-09/2355) Общество в отчете о движении денежных средств включает суммы уплаченных страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в данные по строке 4122 «в связи с оплатой труда работников, страховых взносов и НДФЛ».

В 2018 году при раскрытии информации о денежных потоках Общество изменило подход с Основным обществом, изложенном в разделе 4 «Информация по связанным сторонам».

Информация о денежных потоках с Основным обществом за 2017 г. приведена в соответствие с аналогичными данными за 2018 г.:

Информация о денежных потоках с основным обществом, дочерними и зависимыми Обществами

Наименование показателя	Денежные потоки с основным обществом		Денежные потоки с акционером/участником		Денежные потоки с дочерними и зависимыми обществами	
	За 2018 г.	За 2017г.	За 2018г.	За 2017г.	За 2018г.	За 2017г.
<b>ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ТЕКУЩИХ ОПЕРАЦИЙ</b>						
Поступления - всего, в том числе:	<b>6 985</b>	<b>4 430</b>				
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	6 985	4 430				
Платежи - всего, в том числе:	<b>(46 070)</b>	<b>(38 513)</b>	<b>(65)</b>	<b>(65)</b>		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(11 135)	(9 153)	(65)	(65)		
прочие платежи	(34 935)	(29 360)				
<b>ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ОПЕРАЦИЙ</b>						
Поступления - всего, в том числе:		<b>1 355</b>	<b>943 974</b>	<b>736 000</b>		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)			641 000	736 000		
поступление процентов по предоставленным займам		1 355	302 974			
Платежи - всего, в том числе:	<b>(675 302)</b>	<b>(5 266)</b>		<b>(225 000)</b>		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(1 011)	(1 791)				
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)						

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(674 291)	(3 475)		(225 000)		
<b>ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ФИНАНСОВЫХ ОПЕРАЦИЙ</b>						
Поступления - всего, в том числе:						
получение кредитов и займов						
Вклады собственника						
Платежи - всего, в том числе:						
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов						

Платежи, в связи с предоставлением займов другим лицам, уменьшены на сумму поступлений от возврата предоставленных займов в рамках кэш пулинга на сумму 2 279 090 тыс.руб.

#### 4. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОПЕРАЦИЯМ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

К связанным сторонам Общества относятся:

- Юридическое и (или) физическое лицо, которое контролирует или оказывает значительное влияние на Общество;
- Юридическое лицо, которое контролируется или на него оказывается значительное влияние Обществом;
- Общество и юридическое лицо, которые 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).

Критерий аффилированности лица не является однозначным критерием отнесения лица к связанным сторонам и может использоваться только как индикатор возможного наличия связи между лицами.

Перечень аффилированных лиц приведен на сайте ПАО «ГМК «Норильский никель» <https://www.nornickel.ru> в разделе Инвесторам и акционерам, Раскрытие информации.

ПАО «ГМК «Норильский никель» владеет прямо и косвенно более 25 процентов уставного капитала ООО «Аэропорт «Норильск» и является эмитентом ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, который раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, и в соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. и подпунктом 2 пункта

1 статьи 7 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – ФЗ № 115-ФЗ) не обязан располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и предпринимать меры по установлению сведений, предусмотренных подпунктом 1 пункта 1 статьи 7 ФЗ № 115-ФЗ, в отношении своих бенефициарных владельцев.

Сведения об акционерах ПАО «ГМК «Норильский никель», владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала, содержатся в ежеквартальном отчете эмитента, раскрытом ПАО «ГМК «Норильский никель» на страницах в сети Интернет: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=564> и <https://www.nornickel.ru/investors/disclosure/quarterly-reports>.

В 2018 г. Общество изменило подход в отношении классификации связанных сторон. С целью раскрытия информации по операциям Компании со связанными сторонами определены следующие категории связанных сторон:

- основное общество - лицо, контролирующее Общество и распоряжающееся прямо или косвенно (через третьи юридические лица) более 50% прав голоса Общества;
- дочерние общества – подконтрольные общества, в которых Общество прямо или косвенно владеет более 50% прав голоса, а также общества, в которых по предложению Общества избрано более 50% состава Совета директоров или иного коллегиального органа управления;
- зависимые общества – лица, на которые Общество оказывает значительное влияние, и в которых Общество прямо или косвенно владеет более 20% прав голоса, но не более 50% прав голоса;
- прочие связанные лица – значительное влияние через другие юридические лица.

Информация по связанным сторонам за 2016-2017 гг. приведена в соответствии с аналогичными данными за 2018 г.:

Информация по связанным сторонам  
(по закупке/выручке)

Операции Общества со связанными сторонами	Реализация продукции, товаров, работ, услуг	Приобретение продукции, товаров, работ, услуг	Реализация основных средств и иных активов	Приобретение основных средств и иных активов
1	2	3	4	5
<b>2018 год</b>				
Основное общество	101 801	10 255	51	1 378
Акционер/участник	37 745	65		
Дочерние предприятия				
Зависимые предприятия				
Прочие связанные лица	1 438 049	775 267	2 610	11
<b>Итого</b>	<b>1 577 595</b>	<b>785 587</b>	<b>2 661</b>	<b>1 389</b>

<b>2017 год</b>				
Основное общество	97 270	12 723	224	1671
Акционер/участник	76 216	65		
Дочерние предприятия				
Зависимые предприятия				
Прочие связанные лица	1 286 676	669 852	388	299
<b>Итого</b>	<b>1 460 162</b>	<b>682 640</b>	<b>612</b>	<b>1 970</b>

## Информация по связанным сторонам (задолженность)

Остатки задолженности Общества со связанными сторонами	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4
<b>Дебиторская задолженность за продукцию, товары, работы, услуги</b>			
Основное общество	1 942	1 842	2 361
Акционер/участник			
Дочерние предприятия			
Зависимые предприятия			
Прочие связанные лица	45 740	67 901	96 890
<b>Итого</b>	<b>47 682</b>	<b>69 743</b>	<b>99 251</b>
<b>Сумма задолженности по займам, выданным Обществом связанным сторонам, включая проценты по займам</b>			
Основное общество	1 777 074	1 013 552	2 823 925
Акционер/участник		906 229	1 341 013
Дочерние предприятия			
Зависимые предприятия			
Прочие связанные лица			
<b>Итого</b>	<b>1 777 074</b>	<b>1 919 781</b>	<b>4 164 938</b>
<b>Кредиторская задолженность за товары, работы, услуги</b>			
Основное общество	7 001	9 295	8 486
Акционер/участник	5	5	5
Дочерние предприятия			
Зависимые предприятия			
Прочие связанные лица	57 232	52 651	57 700
<b>Итого</b>	<b>64 238</b>	<b>61 951</b>	<b>66 191</b>
<b>Сумма задолженности по займам, полученным Обществом от связанных сторон, включая проценты по займам</b>			
Основное общество			
Акционер/участник			
Дочерние предприятия			
Зависимые предприятия			
Прочие связанные лица			
<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

В составе информации о связанных сторонах Обществом раскрывается информация о размерах краткосрочных вознаграждений ключевого управленческого персонала.



К ключевому управленческому персоналу относятся:

генеральный директор Общества, и прочие должностные лица, уполномоченные и ответственные за планирование, управление и контроль за деятельностью общества.

К краткосрочным вознаграждениям отнесены: вознаграждения за участие в органах управления, заработная плата, премии, оплата ежегодного отпуска, начисленные налоги и обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, перечисления на добровольное медицинское страхование и страхование от несчастных случаев и болезней, прочие компенсации и выплаты.

Информация по связанным сторонам (управленческий персонал)

Наименование показателя	За 2018 год	За 2017 год
Вознаграждение за участие в работе органа управления		
Заработная плата	29 560	34 068
Премии	11 767	11 465
Комиссионные		
Льготы		
Компенсации расходов		
Иные виды вознаграждений	12 253	
<b>Итого</b>	<b>53 580</b>	<b>45 533</b>

## 5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Фактические события за январь - февраль 2019 г. и проект/ прогноз марта 2019 г.

В отчетном году было принято решение общего собрания участников (Протокол от 20.12.2018 №15), уменьшить уставный капитал ООО «Аэропорт «Норильск» на 2 000 000 тыс. рублей путем уменьшения номинальной стоимости долей всех участников Общества в уставном капитале. После уменьшения уставный капитал ООО «Аэропорт «Норильск» составит 4 528 666 тыс. рублей.

Размеры долей всех участников Общества сохранятся и составят:

- для ПАО «ГМК «Норильский никель» 14,44% уставного капитала Общества номинальной стоимостью 653 926 тыс. рублей,
- для АО «Норильский комбинат» 85,56% уставного капитала Общества номинальной стоимостью 3 874 740 тыс. рублей.

Руководитель

**А.В. Никифоров**

Главный бухгалтер

**О.Л. Куропятник**

*14 февраля 2019 г.*

