

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2023
Организация	Государственное унитарное предприятие Ямало-Ненецкого автономного округа "Аэропорт Тарко-Сале"	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	8911018039	
Вид экономической деятельности	Деятельность аэропортовая	по ОКВЭД 2	52.23.11	
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации	Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	65242	13
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес)	629850, Ямало-Ненецкий АО, р-н Пуровский, г. Тарко-Сале, ул. Ленина, д. 31			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ПРОФИ"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5502039360	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1025500743730	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	202 885	64 804	52 024
2.2	в том числе: незавершенные капитальные вложения		1 238	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	5	6	9
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	1 485
	Итого по разделу I	1100	202 890	64 810	53 518
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	53 520	63 169	60 876
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	57 739	30 179	17 244
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	67 017	63 216	69 211
	Прочие оборотные активы	1260	725	857	1 322
	Итого по разделу II	1200	179 001	157 421	148 653
	БАЛАНС	1600	381 891	222 231	202 171

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	16 290	16 290	16 290
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	134 023	-	-
	Резервный капитал	1360	6 007	6 007	6 007
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	183 388	178 147	163 535
	Итого по разделу III	1300	339 708	200 444	185 832
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 736	2 205	2 984
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 736	2 205	2 984
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	27 167	11 033	5 949
	Доходы будущих периодов	1530	-	2	45
7	Оценочные обязательства	1540	13 280	8 547	7 361
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	40 447	19 582	13 355
	БАЛАНС	1700	381 891	222 231	202 171



Руководитель

(подпись)

Горяев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	Государственное унитарное предприятие Ямало-Ненецкого автономного округа "Аэропорт Тарко-Сале"				
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	8911018039		
Вид экономической деятельности	Деятельность аэропортовая	по ОКВЭД 2	52.23.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности			65242	13	
Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации	Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС			
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	408 776	285 670
6	Себестоимость продаж	2120	(377 883)	(284 220)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	30 893	1 450
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(43 764)	(33 621)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(12 871)	(32 171)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	39 626	42 162
	Прочие расходы	2350	(8 422)	(3 057)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18 333	6 934
	Налог на прибыль	2410	(5 938)	(3 743)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(6 406)	(4 519)
	отложенный налог на прибыль	2412	468	777
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	12 395	3 191

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	12 395	3 191
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Горяев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710003		
		по ОКПО	2023	12	31
Организация	<u>Государственное унитарное предприятие Ямало-Ненецкого автономного округа "Аэропорт Тарко-Сале"</u>	ИНН	8911018039		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	52.23.11		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность аэропортовая</u>	по ОКОПФ / ОКФС	65242	13	
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Собственность субъектов Российской Федерации / Российской Федерации</u>	по ОКЕИ	384		
Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации					
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)
 Горяев Сергей Викторович
 (расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация	Государственное унитарное предприятие Ямало-Ненецкого автономного округа "Аэропорт Тарко-Сале"	Форма по ОКУД	Коды 0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности	Деятельность аэропортовая	по ОКПО			
Организационно-правовая форма / форма собственности	Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации	ИНН	8911018039		
	Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКВЭД 2	52.23.11		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	65242	13	
		по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	16 290	-	-	6 007	163 535	185 832
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	23 995	23 995
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 191	3 191
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
передача объектов ОС в хоз.ведение от ДИО ЯНАО	3217	-	-	-	-	20 804	20 804
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(9 383)	(9 383)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(9 383)	(9 383)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	16 290	-	-	6 007	178 147	200 444
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	134 023	-	12 395	146 418
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	12 395	12 395
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
передача объектов ОС в хоз.ведение от ДИО ЯНАО	3317	-	-	134 023	-	-	134 023
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(7 154)	(7 154)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(7 154)	(7 154)
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	16 290	-	134 023	6 007	183 388	339 708

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	339 708	200 446	185 877

Руководитель

(подпись)

Горяев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
			31	12	2023
Организация	Государственное унитарное предприятие Ямало-Ненецкого автономного округа "Аэропорт Тарко-Сале"	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	8911018039		
Вид экономической деятельности	Деятельность аэропортовая	по ОКВЭД 2	52.23.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	65242	13	
Государственные унитарные предприятия субъектов Российской Федерации	Собственность субъектов Российской Федерации		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	496 934	323 145
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	403 096	277 001
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 145	1 252
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
субсидии	4114	47 409	35 288
налоги	4115	8 098	-
прочие поступления	4119	37 186	9 604
Платежи - всего	4120	(493 133)	(329 140)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(289 200)	(193 980)
в связи с оплатой труда работников	4122	(148 879)	(82 084)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(20 902)	(7 690)
налог на добавленную стоимость	4125	(30 833)	(17 364)
налог на доходы физических лиц	4126	-	(12 553)
прочие платежи	4129	(3 319)	(15 469)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 801	(5 995)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 801	(5 995)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	63 216	69 211
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	67 017	63 216
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Горяев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Горяев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	18 927	-	(17 689)	1 238
	5250	за 2022г.	1 485	27 651	-	(29 135)	-
в том числе:							
Блок-бокс 6000x4800x2800 мм на раме (состоящий из 2-х модулей размерами 6000x2400x2800мм)	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	1 485	111	-	(1 596)	-
Бульдозер колесный универсальный "Кировец" К-703М-12-03	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	21 060	-	(21 060)	-
Модуль для сушки боевой одежды пожарных (разборный) М-6,5	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	133	-	(133)	-
Поливомоечная машина ВМКД-15 на шасси Урал 55571-60	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	5 600	-	(5 600)	-
Установка для сушки пожарных рукавов АИСТ-2	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	117	-	(117)	-
Система автоматического пожаротушения на объекте: Пункт фильтрации и насосной станции склада ГСМ а/п Уренгой	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	360	-	(360)	-
Система пожарной сигнализации на объекте: Помещение АСС в здании гаража для спецавтотранспорта	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	270	-	(270)	-
TR-D22223WDZIR7 2/7-13/5-Уличная 2MP IP - камера с мотор - зумом	5248	за 2023г.	-	192	-	-	192
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Аппарат ПТС "Профи" - М-170М-DD7 в количестве 8 шт. (60 мин, вес не более 11,5 кг, 1 балл, 7,0 л. металлокомпозитный БК-7-300Н, маска "Обзор" исп.1 и легочный автомат со штекерным соединением)	5249	за 2023г.	-	1 066	-	(1 066)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блочно-модульное здание (9000x6000x2500мм.) на раме		за 2023г.	-	3 051	-	(3 051)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная система удаления выхлопных газов (Катушка 150ммx5м, шланг +200град.5м, вентилятор 1800м.куб/ч. вент канал 160мм-14)		за 2023г.	-	540	-	-	540
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеорегистратор TRASSIR DuoStation-REAnyIP 32 (TRASSIR OS)		за 2023г.	-	234	-	-	234
		за 2022г.	-	-	-	-	-
БК-20Д-2 "Стриж" (весы крановые)		за 2023г.	-	293	-	(293)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание		за 2023г.	-	8	-	(8)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Насос ВШН-150/30 L=685 мм с электродвигателем 30 кВт/1500 об./мин.	за 2023г.	-	272	-	-	272
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Подогреватель воздуха универсальный ПВУ-М "Север"	за 2023г.	-	1 000	-	(1 000)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Снегоочиститель шнекороторный СШР-1 модель 001-СА-02-02 (заводской номер машины 497)	за 2023г.	-	12 271	-	(12 271)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	83	68	379
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	156	484	484
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	434
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Горяев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

13 марта 2024 г.

Горяев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023г.	63 225	(56)	63 169	219 184	(228 879)	122	(76)	X	53 530	(10)	53 520
	5420	за 2022г.	61 012	(136)	60 876	161 856	(159 644)	1 065	(985)	X	63 225	(56)	63 169
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	62 919	(56)	62 863	218 803	(228 359)	122	(76)	-	53 364	(10)	53 354
	5421	за 2022г.	60 769	(136)	60 633	161 371	(159 221)	1 065	(985)	-	62 919	(56)	62 863
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасы")	5407	за 2023г.	306	-	306	380	(520)	-	-	-	166	-	166
	5427	за 2022г.	243	-	243	485	(423)	-	-	-	306	-	306

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Горяев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503 5523	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504 5524	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505 5525	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
											X	X			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2023г. за 2022г.	30 184	(5)	941 159	-	(913 599)	-	-	-	-	-	62 604	(4 865)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2023г. за 2022г.	19 944	(5)	485 750	-	(483 651)	-	-	-	-	-	26 831	(4 793)	
Авансы выданные	5512 5532	за 2023г. за 2022г.	2 117	-	26 820	-	(27 472)	-	-	-	-	-	1 465	-	
Прочая	5513 5533	за 2023г. за 2022г.	562	-	262 211	-	(241 131)	-	-	-	-	-	21 714	(72)	
Расчеты по налогам и сборам	5514 5534	за 2023г. за 2022г.	7 528	-	132 714	-	(127 650)	-	-	-	X	X	12 592	-	
											X	X	7 528	-	
Взносы во внебюджетные фонды	5515 5535	за 2023г. за 2022г.	33	-	33 664	-	(33 695)	-	-	-	X	X	2	-	
											X	X	33	-	
Итого	5500 5520	за 2023г. за 2022г.	30 184	(5)	946 024	-	(913 604)	-	-	-	X	-	62 604	(4 865)	
											X	-	30 184	(5)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5 067	202	4 363	4 358	3 258	3 253
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 995	202	4 363	4 358	3 258	3 253
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	72	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	11 033 5 949	701 700 471 127	-	(685 566) (466 043)	-	-	-	-	27 167 11 033
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	716 913	318 647 228 549	-	(318 131) (228 746)	-	-	-	-	1 232 716
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	5 201 4 510	63 793 36 743	-	(63 761) (36 052)	-	-	-	-	5 233 5 201
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	5 101 160	118 803 79 758	-	(118 393) (74 817)	-	-	-	-	5 511 5 101
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	16 -	47 849 407	-	(32 738) (391)	-	-	-	-	15 127 16
задолженность перед персоналом	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- 259	116 641 96 497	-	(116 577) (96 757)	-	-	X X	X X	64 -

задолженность перед внебюджетными фондами	5568	за 2023г.	-	33 662	-	(33 662)	-	-	X	X	-
	5588	за 2022г.	89	28 106	-	(28 195)	-	-	X	X	-
расчеты с подотчетными лицами	5569	за 2023г.	-	2 305	-	(2 305)	-	-	X	X	-
	5589	за 2022г.	18	1 067	-	(1 085)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	11 033	703 021	-	(685 565)	-	X	-	-	27 167
	5570	за 2022г.	5 949	471 127	-	(466 043)	-	X	-	-	11 033

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Горяев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	227 831	158 663
Расходы на оплату труда	5620	92 625	74 303
Отчисления на социальные нужды	5630	29 388	24 315
Амортизация	5640	14 768	16 077
Прочие затраты	5650	57 035	44 483
Итого по элементам	5660	421 647	317 841
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	421 647	317 841

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

(подпись)

Горяев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 547	23 428	(18 695)	-	13 280
в том числе:						
резерв отпусков	5701	6 560	18 044	(14 418)	-	10 186
резерв страховых взносов на отпуска	5702	1 987	5 384	(4 277)	-	3 094

Руководитель

(подпись)

Горяев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Горяев Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

Данное пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ГУП ЯНАО «Аэропорт Тарко-Сале» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим Законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2023 года.

1. Организация и виды деятельности

Государственное унитарное предприятие Ямало-Ненецкого автономного округа «Аэропорт Тарко-Сале» создано на основании Постановления Администрации Пуровского района от 02 Февраля 2001 года № 88. Учредителем предприятия является Муниципальное образование Пуровский район. Функции учредителя выполняет Комитет по управлению муниципальным имуществом Пуровского района.

Полное наименование Предприятия: Муниципальное унитарное предприятие «Аэропорт Тарко-Сале». Сокращенное наименование – МУП «Аэропорт Тарко-Сале».

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1028900858117.

Свидетельство о постановке на налоговый учет в налоговом органе серии 89 № 000287700, ИНН/КПП 8911018039/891101001.

Предприятие с момента государственной регистрации является юридическим лицом. Имеет в хозяйственном ведении обособленное имущество, находящееся в муниципальной собственности Пуровского района. Действует на принципах хозяйственного расчета, отвечает за результаты своей производственно-хозяйственной деятельности, осуществляет свою деятельность в соответствии Устава, зарегистрированного Администрацией Пуровского района ЯНАО Постановлением № 101 от 06.02.2001 г. и утвержденного Комитетом по управлению муниципальным имуществом Пуровского района Приказом № 23 от 05.02.2001 г.

23 Июня 2003 г. Приказом Комитета по связи и управлению муниципальным имуществом Пуровского района был утвержден в новой редакции УСТАВ Муниципального унитарного предприятия «Аэропорт Тарко-Сале».

В соответствии с распоряжением Главы района № 1468-р от 30.12.03 г. «О реорганизации МУП «Аэропорт Тарко-Сале» и Положения о Комитете МУП «Аэропорт Тарко-Сале» реорганизовано путем присоединения к нему муниципального унитарного предприятия «Аэропорт Уренгой». МУП «Аэропорт Тарко-Сале» является правопреемником по правам и обязанностям МУП «Аэропорт Уренгой» в соответствии с передаточным актом. В результате реорганизации были сделаны изменения и дополнения к Уставу муниципального унитарного предприятия «Аэропорт Тарко-Сале», утвержденного Комитетом по управлению муниципальным имуществом Пуровского района Приказом № 3 от 16.01.04 г., выдано Свидетельство о государственной регистрации от 23 Января 2004 г. ГРН 2048900850140.

На основании распоряжений Администрации Ямало-Ненецкого автономного округа от 06 Августа 2009 г. № 317-РА «О приеме в государственную собственность Ямало-Ненецкого автономного округа муниципального унитарного предприятия «Аэропорт Тарко-Сале» (МУП «Аэропорт Тарко-Сале») и Главы муниципального образования Пуровский район от 13 Августа 2009 г. № 1119-р «О передаче МУП «Аэропорт Тарко-Сале» в государственную собственность Ямало-Ненецкого автономного округа» в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 14.11.2002 г. № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» 29 Сентября 2009 года МУП «Аэропорт Тарко-Сале» было переименовано в Государственное унитарное предприятие Ямало-

Ненецкого автономного округа «Аэропорт Тарко-Сале» (сокращенное наименование – ГУП ЯНАО «Аэропорт Тарко-Сале»).

Предприятие осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом, утвержденным Приказом Департамента имущественных отношений Ямало-Ненецкого автономного округа № 1011 от 26 Декабря 2014 г., который зарегистрирован Межрайонной ИФНС России № 3 по Ямало-Ненецкому автономному округу 16.03.2015 г. ГРН – 2158911033280.

Полномочия собственника имущества Предприятия осуществляет исполнительный орган государственной власти автономного округа в сфере управления государственным имуществом автономного округа, в своей деятельности Предприятие подотчетно Уполномоченному органу и исполнительному органу государственной власти автономного округа, на который возложены координация и регулирование деятельности Предприятия в соответствующей отрасли. Контроль за деятельностью Предприятия осуществляет Отраслевой орган.

ГУП ЯНАО «Аэропорт Тарко-Сале» является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, расчетный счет в банке, круглую печать, содержащую его полное наименование на русском языке и указание на место нахождения.

Целями деятельности Предприятия являются:

- обеспечение деятельности аэропортов и аэропортового обслуживания авиационных перевозок и авиационных работ на территории автономного округа;
- получение прибыли.

Для достижения определенных Уставом целей Предприятие осуществляет в установленном законодательством Российской Федерации следующие виды деятельности:

1. аэропортовая деятельность, которая включает в себя выполнение работ и (или) оказание услуг, в том числе:
 - аэродромное обеспечение полетов;
 - обеспечение обслуживания пассажиров, багажа, почты и грузов при внутренних воздушных перевозках;
 - электросветотехническое обеспечение полетов;
 - авиатопливообеспечение воздушных перевозок;
 - штурманское обеспечение полетов;
 - обеспечение авиационной безопасности;
 - поисковое и аварийно-спасательное обеспечение;
 - осуществление контроля качества авиационных горюче-смазочных материалов;
 - радиотехническое обеспечение полетов воздушных судов и авиационной электросвязи. Обслуживание (управления) воздушного движения;
 - метеорологическое обеспечение полетов;
2. осуществление медицинской деятельности;
3. предоставление аэродромного пожарного спасательного автомобиля с пожарно-спасательным расчетом для обеспечения безопасности при обслуживании воздушных судов;
4. обеспечение транспортной безопасности;
5. деятельность по содержанию, эксплуатации и использованию аэровокзальных комплексов, привокзальных площадей, иного имущества Предприятия, в том числе:
 - выполнение ремонтных и строительных работ;

- энергоснабжение, водоснабжение, водоотведение, теплоснабжение предприятия и иных юридических и физических лиц, организация обслуживания инженерных сетей;
 - организация и эксплуатация парковок (стоянок) автотранспорта, включая платные, на территории Предприятия;
 - оказание услуг по размещению информации, включая рекламную информацию, на территории Предприятия;
 - согласование строительства объектов на приаэродромной территории и в районе аэродрома;
 - эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов;
6. издательская деятельность, направленная на информационное сопровождение, в том числе рекламу деятельности Предприятия;
7. сбор, хранение и сдача на утилизацию металлолома черных, цветных и драгоценных металлов, образующегося в процессе собственной производственной деятельности Предприятия;
8. деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов;
9. техническое обслуживание и ремонт автомобилей и спецтехники.

Предприятие не вправе осуществлять виды деятельности, не предусмотренные настоящим Уставом.

25 Июля 2021 года были внесены изменения в раздел 2 Устава ГУП ЯНАО «Аэропорт Тарко-Сале». Приказом департамента имущественных отношений Ямало-Ненецкого автономного округа № 382 были исключены следующие виды деятельности:

- организация и эксплуатация парковок (стоянок) автотранспорта, включая платные, на территории Предприятия;
- согласование строительства объектов на приаэродромной территории и в районе аэродрома;
- издательская деятельность, направленная на информационное сопровождение, в том числе рекламу деятельности Предприятия;
- сбор, хранение и сдача на утилизацию металлолома черных, цветных и драгоценных металлов, образующегося в процессе собственной производственной деятельности Предприятия;
- деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов.

08 Сентября 2021 года была внесена запись МИФНС № 1 по Ямало-Ненецкому автономному округу в Единый государственный реестр юридических лиц в отношении ГУП ЯНАО «Аэропорт Тарко-Сале» о государственной регистрации изменений, внесенных в учредительный документ юридического лица, и внесении изменений в сведения о юридическом лице, содержащиеся в ЕГРЮЛ.

Предприятие имеет специальные разрешительные лицензии, а также сертификаты соответствия, дающие право осуществлять в соответствии с законодательством РФ вышеуказанные виды деятельности:

- лицензия № ЛО-89-01-001007 от 07.04.2017 г., выданная Департаментом здравоохранения Ямало-Ненецкого автономного округа на осуществление медицинской деятельности. Дата выдачи лицензии 07 апреля 2017 года, срок действия – бессрочно;

- лицензия № 89-07-2022-000984 от 22.02.2022 г., выданная Главным управлением МЧС России по Ямало-Ненецкому автономному округу на осуществление

деятельности по тушению пожаров в населенных пунктах, на производственных объектах и объектах инфраструктуры. Дата выдачи лицензии 22 февраля 2022 года, срок действия – бессрочно;

- лицензия на эксплуатацию взрывопожароопасных производственных объектов № ЭВ-59-000267 от 22.01.2008 г., выданная Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору. Дата выдачи лицензии 22 января 2008 года, срок действия - бессрочно.

- сертификат оператора аэродрома гражданской авиации № ФАВТ.ОА.7-005 о соответствии аэродрома Уренгой требованиям Федеральных авиационных правил «Требования к операторам аэродромов гражданской авиации. Выдан Тюменским МТУ Росавиации Федерального агентства воздушного транспорта Министерства транспорта Российской Федерации. Дата выдачи 18.04.2016 г.;

- сертификат оператора аэродрома гражданской авиации № ФАВТ.ОА.7-013 о соответствии аэродрома Тарко-Сале требованиям Федеральных авиационных правил «Требования к операторам аэродромов гражданской авиации. Выдан Тюменским МТУ Росавиации Федерального агентства воздушного транспорта Министерства транспорта Российской Федерации. Дата выдачи 10.11.2016 г.;

- сертификат соответствия № 001128 № 7/05 аэродрома Уренгой сертификационным требованиям, выдан Тюменским межрегиональным территориальным управлением воздушного транспорта Федерального агентства воздушного транспорта. Дата выдачи 18.10.2019 г., срок действия по 10.09.2023 г.;

- сертификат соответствия ФАВТ.АБ.07-062, выдан Тюменским межрегиональным территориальным управлением воздушного транспорта Федерального агентства воздушного транспорта на организацию и обеспечение авиационной безопасности в аэропорту Тарко-Сале, организацию и проведение предполетного и послеполетного досмотра воздушного судна, его бортовых запасов, членов экипажей, пассажиров и багажа, в том числе вещей, находящихся при пассажирах, лиц из числа авиационного персонала гражданской авиации, грузов и почты, организацию и обеспечение охраны аэропорта, объектов его инфраструктуры и воздушных судов, организацию и обеспечение пропускного и внутриобъектового режимов в аэропорту Тарко-Сале. Дата выдачи 15.07.2021 г., срок действия до 15.07.2024 г.;

- сертификат соответствия ФАВТ.АБ.07-073, выдан Тюменским межрегиональным территориальным управлением воздушного транспорта Федерального агентства воздушного транспорта на организацию и обеспечение авиационной безопасности, организацию и проведение предполетного и послеполетного досмотра воздушного судна, его бортовых запасов, членов экипажей, пассажиров и багажа, в том числе вещей, находящихся при пассажирах, лиц из числа авиационного персонала гражданской авиации, грузов и почты, организацию и обеспечение охраны аэропорта, объектов его инфраструктуры и воздушных судов, организацию и обеспечение пропускного и внутриобъектового режимов в аэропорту Уренгой. Дата выдачи 12.11.2021 г., срок действия до 12.11.2024 г.;

- сертификат соответствия № 001123 № 7/06 о соответствии аэродрома Тарко-Сале сертификационным требованиям. Выдан Тюменским межрегиональным территориальным управлением воздушного транспорта Федерального агентства

воздушного транспорта. Дата выдачи 28.04.2020 г., срок действия сертификата до 27.04.2025 г.

- свидетельство № 15.ТЮ-504-0021 об аттестации на право ведения аварийно-спасательных работ в аэропорту Уренгой. Выдан 14.09.2023 г., срок действия до 14.09.2026 г.

- свидетельство № 15.ТЮ-504-0020 об аттестации на право ведения аварийно-спасательных работ в аэропорту Тарко-Сале. Выдан 07.02.2023 г., срок действия до 07.02.2026 г.

Предприятие самостоятельно распоряжается результатами производственной деятельности, полученной прибылью, остающейся в распоряжении Предприятия после уплаты налогов и иных обязательных платежей, а также части прибыли за использование имущества, закрепленного за Предприятием на праве хозяйственного ведения.

ГУП ЯНАО «Аэропорт Тарко-Сале» возглавляет Генеральный директор Горяев Сергей Викторович, который свою деятельность осуществляет согласно Трудового договора с Департаментом имущественных отношений Ямало-Ненецкого автономного округа.

Генеральный директор управляет предприятием на принципе единоначалия, без доверенности действует от имени предприятия, заключает договора, издает приказы, утверждает штаты и т.д.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Предприятия подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчётности, предусмотренными локальными нормативными документами Предприятия.

Отчетность подписана Руководителем Предприятия – генеральным директором Горяевым Сергеем Викторовичем, действующим в соответствии с Уставом.

3. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ГУП ЯНАО «Аэропорт Тарко-Сале» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерский учет ведется в бухгалтерской программе 1С:Предприятие 8.3, конфигурация: Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0.

Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности.

Согласно ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н) формируется учетная политика предприятия. Формирование и раскрытие учетной политики производится в соответствии с требованием Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» в редакции приказа Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н);

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения утверждена приказом от 31.12.2021 г. № 355

Основные положения учетной политики ГУП ЯНАО «Аэропорт Тарко-Сале»:

№ п/п	Критерий	Способ учета
Учетная политика для целей бухгалтерского учета		
1.	Форма регистров бухгалтерского учета	Журнально-ордерная.
2.	Критерии отнесения имущества к основным средствам	Использование в производстве; Срок службы – более 12 месяцев; Имущество стоимостью до 100 000 рублей, а также книги и брошюры, издания списываются по мере отпуска в эксплуатацию. Активы, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и раскрываются в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.
3.	Переоценка объектов основных средств	Не производится.
4.	Способ начисления амортизации по основным средствам	Линейный.
5.	Способ начисления амортизации по НМА	Линейный.
6.	Учет спецодежды и спецоснастки	Стоимость спецодежды и спецоснастки, признанных запасами, подлежит единовременному списанию на расходы при передаче в эксплуатацию в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство.
7.	Критерий отнесения материалов к запасам	Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.
8.	Приобретение МПЗ и товаров	По фактической стоимости с включением транспортно-заготовительных расходов.
9.	Списание МПЗ в производство	По средней себестоимости. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.
10.	Расходы будущих периодов	Равными долями в течение срока использования.
10.	Резервы	Формирование и отражение в бухгалтерском учете резервов предстоящих расходов производится в соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
Учетная политика для целей налогообложения:		
	Учет амортизированного	Линейный способ.

1.	имущества	
2.	Выручка для начисления НДС	По начислению.
3.	Определение дохода	Выручка от оказания услуг признается по методу начисления. Доходы от предоставления активов в аренду относятся на прочие (операционные) доходы.
4.	Метод списания МПЗ	По средней себестоимости.
5.	Резервы	Формирование резервов предстоящих расходов производится в соответствии с положениями главы 25 «Налог на прибыль организаций» Налогового кодекса Российской Федерации и утвержденной учетной политикой для целей налогового учета.

Срок полезного использования по основным средствам определяется с учетом положений НК РФ и Классификатора, утвержденного Правительством РФ (Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 N 1) для целей налогового учета. Срок полезного использования объектов основных средств для целей бухгалтерского учета утверждается приказом генерального директора. Активы, в отношении которых выполняются условия, необходимые для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств согласно п. 4 ФСБУ 6/2020, стоимостью до 100 000 рублей отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации устанавливается контроль за их движением путем учета на забалансовом счете 003.02 «Материалы, переданные в производство».

Выручка от реализации в бухгалтерском учете определяется в момент выполнения работ, оказания услуг, отгрузки товаров и предъявления покупателям, заказчикам расчетных документов.

Для расчета налога на прибыль выручка признается методом начисления.

При появлении новых видов деятельности организации от существенности и регулярности получения доходов от этих видов деятельности они квалифицируются как доходы от обычных видов деятельности либо как прочие доходы.

Учет доходов и расходов по всем видам деятельности ведется по аэропорту Тарко-Сале и аэропорту Уренгой раздельно. К учету и распределению принимаются доходы и расходы конкретного периода, равного месяцу.

Распределение затрат по видам деятельности производится согласно Порядку ведения раздельного учета доходов и расходов по видам деятельности, связанной с оказанием услуг субъектов естественных монополий в аэропортах (утверждено Приказом Минтранса РФ от 05 декабря 2011 г. № 303) и Приказа Минтранса РФ от 17 Июля 2012 года № 241 «Об аэронавигационных и аэропортовых сборах, тарифах за обслуживание воздушных судов эксплуатантов Российской Федерации в аэропортах и воздушном пространстве Российской Федерации».

Для обеспечения необходимой точности распределения расходов, связанных с оказанием услуг, расходы подразделяются на прямые и косвенные (накладные) расходы.

К прямым относятся расходы, которые непосредственно связаны с оказанием определенных услуг и могут быть полностью прямо отнесены на конкретные виды деятельности или на услуги при помощи критериев распределения.

К косвенным (накладным) относятся расходы, связанные с обеспечением, обслуживанием и управлением производством в целом. Косвенные (накладные) расходы согласно методическим указаниям определяются по предприятию в целом, а затем распределяются согласно принятым способам распределения затрат.

Расходы на оказание услуг в целом включают прямые затраты на их выполнение и соответствующую долю косвенных (накладных) затрат.

Прямые и косвенные (накладные) расходы, осуществленные в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относятся на уменьшение доходов от реализации текущего отчетного (налогового) периода с учетом требований, предусмотренных НК.

База распределения затрат текущего месяца - это доля стоимости товаров (работ, услуг), относящихся к каждому виду деятельности, в общей выручке от реализации текущего месяца.

База для распределения косвенных расходов по разным видам деятельности распределяется пропорционально затратам, относящихся к каждому виду деятельности.

Расходы, которые непосредственно относятся к основным видам деятельности, являются прямыми и учитываются конкретно по тому виду деятельности, к которому относятся.

Расходы, которые не являются прямыми и имеют отношение к нескольким видам деятельности, как к основным так и к прочим, принимаются к учету в номенклатурной группе «нераспределенные расходы», которые учитываются по службам предприятия и по статьям расходов.

«Нераспределенные расходы» распределяются на все виды деятельности по службам предприятия и статьям расходов в соответствии со «Справкой о распределении расходов по видам деятельности». Распределение затрат производится пропорционально объему работ в денежном выражении по каждому виду деятельности. При этом отнесение расходов на «прочие» виды деятельности производится с учетом сохранения их плановой рентабельности, отнесение расходов на «основные» виды деятельности производится пропорционально объема работ в денежном выражении по каждому «основному» виду деятельности, за исключением видов деятельности «Стоимость ПВК жидкости» и «Стоимость авиакеросина».

Отнесение расходов по видам деятельности «Стоимость ПВК жидкости» и «Стоимость авиакеросина» производится в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Распределение косвенных (общехозяйственных и общепроизводственных) расходов производится пропорционально затратам, относящихся к каждому виду деятельности. При этом общехозяйственные и общепроизводственные расходы аэропорта Уренгой распределяются на виды деятельности аэропорта Уренгой, а общехозяйственные расходы аэропорта Тарко-Сале распределяются на виды деятельности аэропортов и Тарко-Сале и Уренгой пропорционально расходам по видам деятельности. При распределении общехозяйственных расходов по видам деятельности исключаются виды деятельности «Стоимость ПВК жидкости» и «Стоимость авиакеросина».

Субсидии на возмещение затрат, связанных с оказанием на территории Ямало-Ненецкого автономного округа аэропортовых услуг по регулируемым тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, относятся к прочим поступлениям.

При предоставлении организации целевого финансирования на содержание аэропортового комплекса для целей бухгалтерского учета бюджетные средства подразделяются на:

- средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)

- средства на финансирование текущих расходов. К ним относятся бюджетные средства, отличные от предназначенных на финансирование капитальных расходов.

Бюджетные средства, принятые к бухгалтерскому учету, отражаются в бухгалтерском учете как возникновение целевого финансирования и задолженности по этим средствам. По мере фактического получения средств соответствующие суммы уменьшают задолженность и увеличивают счета учета денежных средств, капитальных вложений и т.п. Бюджетные средства списываются со счета учета целевого финансирования как увеличение финансовых результатов организации.

Одновременно по внеоборотным активам, приобретенным за счет бюджетных средств и подлежащим, согласно действующим правилам амортизации, в общем порядке начисляются амортизационные отчисления.

Списание бюджетных средств со счета учета целевого финансирования производится на систематической основе:

- суммы бюджетных средств на финансирование капитальных расходов – на протяжении срока полезного использования внеоборотных активов, подлежащих согласно действующим правилам амортизации, или в течении периода признания расходов, связанных с выполнением условий предоставления бюджетных средств на приобретение внеоборотных активов, не подлежащих амортизации согласно действующим правилам. При этом целевое финансирование учитывается в качестве доходов будущих периодов при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию с последующим отнесением в течении срока полезного использования объектов внеоборотных активов в размере начисленной амортизации на финансовые результаты организации как внереализационные доходы;

- сумму бюджетных средств на финансирование текущих расходов – в периоды признания расходов, на финансирование которых они предоставлены. При этом целевое финансирование признается в качестве доходов будущих периодов в момент принятия к бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, начисления оплаты труда и осуществления других расходов аналогичного характера с последующим отнесением на доходы отчетного периода при отпуске материально-производственных запасов в производство продукции, на выполнение работ (оказание услуг), начисления оплаты труда и осуществления других расходов аналогичного характера.

При составлении бухгалтерской отчетности установлен критерий существенности в размере 5%.

Для ведения бухгалтерского учета утвержден график документооборота, разработана система внутрипроизводственного учета, контроля и отчетности.

4. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев, стоимостью более 100 000 рублей.

К основным средствам относятся здания, сооружения, машины, оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение или сооружение.

Основные средства распределяются по амортизационным группам в соответствии со сроками их полезного использования, установленными в соответствии с Классификацией основных средств, определяемой Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 (с учетом изменений и дополнений).

Срок полезного использования объектов основных средств утверждается приказом генерального директора. Активы, в отношении которых выполняются условия, необходимые для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств согласно п. 5 ФСБУ 6/2020, стоимостью до 100 000 рублей отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, списываются по мере отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации устанавливается контроль за их движением путем учета на забалансовом счете 003.02 «Материалы, переданные в производство».

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из сроков полезного использования объекта.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Информация об основных средствах (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	Период	На начало года		Поступило	На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов		
					первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства - всего	за 2023г.	195 871	131 067	151 712	1 195	346 388	144 741
	за 2022г.	166 841	114 817	29 135	105	195 871	131 067
в том числе: Здания	за 2023г.	14 858	10 081	3 059	-	17 917	11 103
	за 2022г.	13 262	9 230	1 596	-	14 858	10 081
Сооружения	за 2023г.	4 980	3 487	134 023	-	139 003	3 836
	за 2022г.	4 980	3 124	-	-	4 980	3 487
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2023г.	66 665	46 599	2 358	524	68 500	51 733
	за 2022г.	65 786	40 738	879	-	66 665	46 599
Транспортные средства	за 2023г.	108 985	70 582	12 271	671	120 585	77 727
	за 2022г.	82 430	61 430	26 659	105	108 985	70 582
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023г.	383	318	-	-	383	341
	за 2022г.	383	295	-	-	383	318

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-

Удельный вес в структуре основных средств составляют:

- здания 5,18 %;
- сооружения 40,12 %;
- машины и оборудование 19,78 %;
- транспортные средства 34,82 %;
- производственный и хозяйственный инвентарь 0,10 %

Существенное увеличение стоимости основных средств произошло в результате передачи предприятию в хозяйственное ведение объекта недвижимого имущества Аэродром аэропорта 27.12.2023 г. по приказу ДИО ЯНАО № 301 от 14.04.2023 г.

За 2023 год начислено амортизационных отчислений в размере 14 802 тыс.рублей. За счет амортизационных отчислений приобретено основных средств на сумму 17 681 тыс.рублей. За счет прибыли, оставшейся в распоряжении предприятия по результатам финансово-хозяйственной деятельности предприятия за 2022 год основные средства в 2023 году не приобретались.

Организация ежегодно проверяет элементы амортизации основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря текущего года в соответствии с п. 37 ФСБУ 6/2020.

В результате проверки элементов амортизации основных средств на соответствие условиям их использования по состоянию на 31 декабря 2023 года было принято решение о внесении изменений в оставшийся срок полезного использования и ликвидационную стоимость 55 объектов основных средств. В результате чего была уменьшена начисленная в 2023 году амортизация на сумму 3 027 480,00 руб.

При проверке основных средств на обесценение по итогам отчетного периода признаки обесценения не выявлены. Резерв на обесценение ОС не создавался.

Предприятие не создает резерв на капитальный ремонт основных средств. Затраты на капитальный ремонт списываются в себестоимость услуг отчетного периода.

На конец 2023 года в аренде у Предприятия находится четыре земельных участка:

№ п/п	Земельный участок	Договор	Балансовая стоимость земельных участков по договору, руб.
1	Земельный участок с кадастровым номером 89:05:020107:122, Ямало-Ненецкий автономный округ, р-н Пурувский, г Тарко-Сале, р-н Аэропорта Площадь: 739 237,00 м2	Договор аренды земельного участка №28-19 от 15.02.2019г сроком аренды по 11.03.2024г. Дополнительное соглашение № 1 о внесении изменений в договор аренды земельного участка № 28-19 от 15.02.2019г. Арендодатель - Департамент имущественных отношений Ямало-Ненецкого автономного округа	71 188,52

2	Земельный участок с кадастровым номером 89:05:020301:1816, Ямало-Ненецкий автономный округ, р-н Пуровский, пгт. Уренгой, восточная часть поселка, в пределах территории аэропорта Площадь: 855 910,00 м2	Договор аренды земельного участка №7 от 24 мая 2021г.	78 308,93
3	Земельный участок с кадастровым номером 89:05:020112:132. Ямало-Ненецкий автономный округ, р-н Пуровский, г Тарко-Сале, территория прилегающая к аэропорту Площадь: 28 001,00 м2	Договор аренды земельного участка № 20 от 28.08.2023 г.	85 448,35
4	Земельный участок с кадастровым номером 89:05:020301:494. Ямало-Ненецкий автономный округ, р-н Пуровский, пгт. Уренгой, восточная часть поселковой зоны Площадь: 307,00 м2	Договор аренды земельного участка №19 от 28.08.2023 г.	92,93

5. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2023 г. на учете предприятия НМА отсутствуют.

6. Запасы

При проведении годовой инвентаризации перед составлением бухгалтерской отчетности согласно приказа генерального директора № 352 от 13.12.2023 г. проведена инвентаризация остатков запасов и выявлены запасы, которые признаны обесценившимися. По данным запасам создан резерв в сумме 10 тыс.руб.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением:

- налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации);
- затрат, возникших в связи со стихийными бедствиями, пожарами, авариями и другими чрезвычайными ситуациями;
- управленческих расходов, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением таких материалов;
- расходов на хранение материалов, за исключением случаев, когда хранение является частью технологии подготовки материалов, за исключением случаев, когда хранение к потреблению или обусловлено условиями их приобретения.

В состав запасов включаются только активы, потребляемые (продаваемые) в рамках обычного операционного цикла либо используемые в течение не более, чем 12 месяцев. Поэтому, если активы потребляются в рамках обычного операционного цикла либо используются в течение не более чем 12 месяцев, то независимо от их стоимости они учитываются в составе запасов.

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости материала в момент его отпуска.

Запасы, предназначенных для управленческих нужд, списываются на расходы при отпуске их в эксплуатацию.

В связи с введением в действие ФСБУ 6/2020 стоимость спецодежды списывается на расходы единовременно при принятии к учету, независимо от отпуска в производство.

Стоимость спецодежды (сроком службы более 12 месяцев и в пределах лимита), которая числилась на складе по состоянию на 01.01.2022 г. при переходе на ФСБУ 6/2020 была учтена, согласно приказу генерального директора № 354 от 31.12.2021 г., в составе прочих оборотных активов в сумме 1 322 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 г. стоимость такой спецодежды составила 725 тыс. руб.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлен равномерный способ списания.

Расходы будущих периодов в полном объеме отражены в составе запасов. Долгосрочных активов в составе расходов будущих периодов нет.

Информация о запасах (тыс.руб.)

Запасы по видам	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Сырье и материалы	2023	63 776	219 529	229 217	54 088
	2022	62 091	161 657	159 972	63 776
в т.ч. материалы, приобретенные за счет средств целевого финансирования	2023	-	-	-	-
	2022	44	-	44	-
топливо	2023	60 363	204 194	217 725	46 832
	2022	54 760	155 157	149 989	60 363
запасные части	2023	47	2 949	1 395	1 601
	2022	448	911	1 212	147
строительные материалы	2023	145	3 753	1 630	2 268
	2022	1 334	5 471	4 166	2 639
инвентарь и хозяйственные принадлежности	2023	2 364	7 533	7 435	2 462
	2022	3 180	4 062	4 879	2 364
специальная оснастка и специальная одежда на складе	2023	857	145	277	725
	2022	1 322	286	751	857
материалы в пути	2023	0	635	582	53
	2022	0	434	434	0
прочие материалы	2023	0	320	173	147
	2022	0	192	192	0
Расходы будущих периодов	2023	306	380	520	166
	2022	243	485	423	306
Запасы - Всего	2023	64 082	219 909	229 737	54 254
	2022	62 334	162 142	160 395	64 082

7. Финансовые вложения

В течение 2023 года Предприятие не осуществляло финансовых вложений долгосрочного и краткосрочного характера.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

В текущем году резерв по сомнительным долгам увеличился до 4 865 тыс. руб. за счет просроченной задолженности ООО "Авиакомпания "СКОЛ".

Дебиторская и кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по приказу генерального директора, с отнесением указанных сумм на результаты хозяйственной деятельности.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. составляет – 27 167 тыс. рублей, дебиторская задолженность – 57 739 тыс. рублей.

Информация по дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Дебиторская задолженность	Период	Остаток на предыдущую отчетную дату		Остаток на отчетную дату	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность - всего	2023	30 183	5	62 604	4 865
	2022	17 249	5	30 183	5
в т.ч. расчеты с покупателями и заказчиками	2023	19 944	5	26 831	4 793
	2022	8 541	5	19 944	5
авансы выданные	2023	2 116	-	1 465	-
	2022	1 798	-	2 116	-
расчеты по налогам и сборам	2023	7 528	-	12 592	-
	2022	5 944	-	7 528	-
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2023	33	-	2	-
	2022	213	-	33	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2023	562	-	21 714	72
	2022	753	-	562	-

Информация по кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Кредиторская задолженность по видам	Период	Остаток на предыдущую дату	Остаток на отчетную дату
Кредиторская задолженность - всего	2023	11 033	27 167
	2022	5 949	11 033
в т.ч. поставщики и подрядчики	2023	716	1 232
	2022	913	716
расчеты по авансам полученным		5 201	5 233

	2023		
	2022	4 510	5 201
расчеты по налогам и сборам	2023	5101	5 511
	2022	160	5 101
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2023	-	-
	2022	89	-
расчеты с персоналом по оплате труда	2023	-	64
	2022	259	-
расчеты с подотчетными лицами	2023	-	-
	2022	18	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2023	3	15 118
	2022	-	3
расчеты с персоналом по прочим операциям	2023	12	9
	2022	-	12

На предприятие достаточно серьезно проводится анализ дебиторской задолженности, цель которого выявить суммы оправданной и неоправданной задолженности, изменение ее размера за анализируемый период, причины и давность ее образования, а также выявления возможных вариантов ее оптимизации, ускорения расчетов и снижение риска неуплаты долгов.

9. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

Задолженность по кредитам и займам отсутствует.

10. Капитал

Уставной фонд предприятия составляет 16 290 тыс. рублей. Изменений в уставном капитале за отчетный период не происходило.

Резервный капитал предприятия представляет собой капитал, образованный в соответствии с учредительными документами, для возмещения потерь, которые могут иметь место в хозяйственном обороте, и обеспечения более устойчивого финансового состояния.

На 31.12.2023 г. резервный капитал сформирован полностью и составляет 6 007 тыс. рублей.

В отчетном периоде произошло увеличение добавочного капитала на сумму 134023,00 тыс. руб. за счет переданного в хозяйственное ведение недвижимого имущества.

Чистые активы предприятия на отчетную дату составили 339 708 тыс. руб.

Увеличение стоимости чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (200 446 тыс. руб.) составило 139 262 тыс. рублей.

За счет чистой прибыли, оставшейся в распоряжении Предприятия по итогам работы за 2022 год в соответствии с утвержденными приказом ДИО ЯНАО от 27.06.2023 г. № 455 направлениями использования чистой прибыли в 2023 годы были произведены следующие выплаты:

- вознаграждение руководителю по итогам работы за год - 159,57 тыс. руб.;
- выплаты к профессиональному празднику - 431,08 тыс. руб.;
- материальная помощь при следовании в отпуск - 4 860,62 тыс.руб.;
- фонд накопления (текущий ремонт периметрового ограждения) - 461,00 тыс. руб.;
- фонд потребления (материальное стимулирование и социальная защита коллектива) - 1 093,37 тыс. руб.;
- фонд спец.назначения (штрафы и т.п.) - 148,7 тыс. руб.

ГУП ЯНАО «Аэропорт» согласно Закона ЯНАО от 25.09.2008г. № 71-ЗАО и ст.2 Постановления Государственной Думы ЯНАО от 17.09.2008г. № 1405 оплачивает в доход окружного бюджета 0 (ноль) процентов от прибыли.

Дивиденды не начисляются не выплачиваются.

11. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Выручка от реализации услуг, полученная в результате выполнения договоров, в 2023 году составила – 408 776 тыс. рублей, что на 123 106 тыс. рублей больше показателя 2022 года.

Информация по выручке (тыс.руб.)

Показатель выручки	2022 год	2023 год	Увеличение (+); Снижение (-)
Агрегат подогрева передвижной	1 548	741	- 807
Взлет-посадка	31 254	43 257	+ 12 003
Внутренняя уборка	91	56	- 35
Временная стоянка на аэродроме	6 279	8 241	+ 1 962
Доставка пассажиров (ПА3)	2 007	5 498	+ 3 491
Комната отдыха экипажей	140	102	- 38
Медосмотр членов экипажа	788	1 231	+ 443
Обеспечение авиационной безопасности	19 534	26 763	+ 7 229
Обеспечение заправки авиационным топливом ВС	14 163	20 805	+ 6 642
Обеспечение приема и выпуска	541	610	+ 69
Обработка почты, грузов	18 790	31 113	+ 12 323
Обработка опасных грузов	648	1 245	+ 597
Обслуживание пассажиров	1 003	1 826	+ 823
Передвижной источник эл.энергии (АПА-5Д)	416	445	+ 29
Подача поливо-моечной машины		7	+7

Предоставление аэровокзального комплекса	618	1 246	+ 628
Предоставление грузопассажирского транспорта	1 705	2 554	+ 849
Пропуск на территорию аэропорта	348	713	+ 365
Содержание нежилых помещений	0	39	+ 39
Содержание помещения под кассу	132	145	+13
Стоимость авиакеросина	184 313	260 319	+ 76 006
Стоимость ПВК-жидкости	1 025	1 639	+ 614
Подключение/отключение электроэнергии	79	117	+ 38
Хранение резервуаров	190	-	- 190
Стоянка	4	18	+14
Услуги камеры хранения	55	47	-8
ИТОГО:	285 670	408 776	+ 123 106

Текущие затраты на производство продукции (работ, услуг) включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) того отчетного периода, к которому они относятся, независимо от времени оплаты.

Управленческие расходы включаются в себестоимость полностью в отчетном году их признания в качестве расходов от обычных видов деятельности, т.е. в момент их возникновения в бухгалтерском учете.

Себестоимость услуг в 2023 году увеличилась по сравнению с 2022 годом на 103 806 тыс. рублей и составила 421 647 тыс. рублей, в том числе:

	2022 год	2023 год	Увеличение (+); Снижение (-)
Агрегат подогрева передвижной	975	615	- 360
Взлет-посадка	62 671	75 755	+ 13 084
Внутренняя уборка	82	50	- 32
Временная стоянка	3 660	5 639	+ 1 979
Доставка пассажиров (ПАЗ)	2 078	3 933	+ 1 855
Комната отдыха экипажей	127	98	- 29
Медосмотр членов экипажа	709	1 108	+ 399
Обеспечение авиационной безопасности	48 231	52 989	+ 4 758
Обеспечение заправки авиационным топливом ВС	17 389	22 076	+ 4 687
Обеспечение приема и выпуска	524	601	+ 77
Обработка почты, грузов	16 053	21 990	+ 5 937
Обработка опасных грузов	231	917	+ 686
Обслуживание пассажиров	6 901	8 586	+ 1 685
Передвижной источник эл.энергии (АПА-5Д)	369	391	+ 22
Подача АПМ-2	4	1	-3

Предоставление аэровокзального комплекса	6 050	6 237	+ 187
Предоставление грузопассажирского транспорта	875	2 007	+ 1 132
Подключение/отключение электроэнергии	67	105	+ 38
Пропуск на территорию аэропорта	688	721	+ 33
Подача поливо-мочной машины	1	6	+ 5
Содержание нежилых помещений	-	35	+ 35
Содержание помещений под кассу	119	131	+ 12
Стоимость авиакеросина	148 953	216 245	+ 67 292
Стоимость ПВК-жидкости	863	1 352	+ 489
Стоимость ПВО жидкости «Арктика»	2	-	- 2
Хранение резервуаров	171	-	- 171
Стоянка	4	16	+12
Услуги камеры хранения	45	42	- 3
ИТОГО:	317 841	421 647	+ 103 806

Убыток от продажи услуг в 2023 году составил 12 871 тыс. рублей.

В 2023 году произошло уменьшение доходов по прочим операциям по сравнению с 2022 годом на 2 536 тыс.рублей, в том числе:

Информация по прочим операциям (тыс.руб.)

Наименование показателя	2022 год	2023 год	Увеличение (+); Снижение (-)
Аренда недвижимого имущества	820	667	- 153
Субсидии организации, оказывающей аэропортовые услуги по регулируемым тарифам,	35 288	32 291	- 2 997
Прибыль прошлых лет	141	-	- 141
Проценты на остаток по расчетному счету	4 342	6 213	+ 1 871
Реализация ОС	33	-	-33
Предоставление во временное пользование движимого имущества	369	113	- 256
Предоставление места для размещений релейной станции	-	1	+ 1
Просроченная кредиторская задолженность	9	-	-9
Возмещение стоимости затрат по теплоснабжению	35	33	- 2
Хранение резервуаров	16	143	+127
Оприходование излишек	-	119	+ 119
Резерв под обесценение запасов	1 065	46	- 1019
Расходные материалы для оборудования и инвентаря	44	-	- 44
ИТОГО	42 162	39 626	+ 2 536

В 2023 году произошло увеличение прочих расходов по сравнению с 2022 годом на – 5 365 тыс. рублей, в том числе:

Наименование показателя	2022 год	2023 год	Увеличение (+); Снижение (-)
Анализ ГСМ	3	-	- 3

Благоустройство территории	8	-	- 8
Возмещение стоимости затрат по теплоснабжению	35	-	-35
Госпошлина	8	-	- 8
Затраты, связанные с выбытием ОС	2	46	- 44
Единовременное поощрение (премия директора к праздникам)	470	502	+ 32
Единовременное поощрение директору к профессиональному празднику к праздникам	94	94	
Информационные расходы	-	2	+ 2
Дополнительный отпуск по кол.договору	-	23	+ 23
Карта водителя с СКЗИ (Карта тахографа)	4	-	- 4
Командировочные расходы	-	16	+16
Материальная помощь на оздоровление	470	471	+ 1
Материальная помощь при рождении ребенка	-	10	+10
Материальная помощь (в связи с мобилизацией)	-	1240	+ 1240
Медосмотр	4	4	
НДС (от просроченной кредиторской задолженности)	2	-	- 2
НДС (от реализации ТМЦ)	4	1	-3
Новогодние подарки	210	217	+ 7
Охрана труда и техники безопасности	2	-	- 2
Оплата проезда иждивенцев в льготный отпуск	197	440	+ 243
Определение рыночной стоимости объектов недвижимого имущества	17	100	+ 83
Списание выделенного НДС на прочие расходы	-	1	+ 1
Подписка на газеты и журналы	33	4	-29
Почтовые расходы	4	-	- 4
Проезд к месту командировки и обратно	-	3	+ 3
Просроченная дебиторская задолженность	23	-	- 23
Размещение информации	19	1	- 18
Расходы по обеспечению транспортной безопасности	100	-	- 100
Расходы производственного характера (услуги)	2	-	- 2
Расходный материал	22	110	+ 88
Расходы от сдачи в аренду недвижимого имущества	67	-	- 67
Резерв по сомнительным долгам	0	4 865	+ 4865
Резерв под обесценение запасов	985	-	- 985
Списание ТМЦ	177	88	- 89
Текущий ремонт оборудования и инвентаря	17	-	- 17
Торжественное мероприятие	2	-	- 2
Транспортный налог	1	-	- 1
Убытки прошлых лет	7	53	46
Услуги банка	57	71	+ 14
Услуги технического осмотра транспортных средств	-	2	+ 2
Форм. обмундирование	10	59	+ 49
ИТОГО	3057	8 422	+ 5 365

Значительный рост прочих расходов вызван созданием резерва по сомнительным долгам в размере 4 865 тыс. руб., а также начислением материальной помощи в соответствии с п. 5 распоряжения Губернатора ЯНАО от 11.10.2022 г. № 244-Р сотрудникам, мобилизованным в соответствии с Указом Президента РФ № 647 от 21.09.2022 года, в размере 1 240 тыс. руб.

Из состава прочих доходов и прочих расходов исключена сумма НДС, предъявленная покупателям в размере 233,1 тыс. руб.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, возникшие в результате одного и того

же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являющиеся существенными для характеристики финансового положения организации

Введенные в отношении Российской Федерации санкции, связанные со специальной военной операцией на деятельность Предприятия не оказали существенного влияния: несмотря на снижение полетов ВС иностранного производства уровень доходов и объем платежей не снижался, объем заказов в 2023 году достаточен для дальнейшего осуществления деятельности.

Отложенный налог на прибыль и величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

ГУП ЯНАО «Аэропорт Тарко-Сале» применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное приказом от 19 ноября 2002 года № 114н. В результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и в законодательстве РФ о налогах и сборах, в течение 2023 года в бухгалтерском учете возникли постоянные и временные разницы.

Отложенные налоговые активы

(в тыс.руб.)

Счет	Остаток ОНА на 01.01.2023 г.	Начислено	Погашено	Остаток ОНА на 31.12.2023 г.
Виды активов и обязательств				
09, Отложенные налоговые активы	6,2	0	1,3	4,9
Основные средства	6,2	0	1,3	4,9
Итого:	6,2	0	1,3	4,9

По состоянию на 31.12.2023 г. остаток вычитаемых временных разниц составил 4,9 тыс.руб., что и отражено по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.

Отложенные налоговые обязательства

(в тыс.руб.)

Счет	Остаток ОНО на 01.01.2023 г.	Погашено	Начислено	Остаток ОНО на 31.12.2023 г.
Виды активов и обязательств				
77, Отложенные налоговые обязательства	2 204,6	468,4	0	1736,2
Основные средства	2 204,6	468,4	0	1736,2
Итого:	2 204,6	468,4	0	1736,2

По состоянию на 31.12.2023 г. остаток налогооблагаемых временных разниц составил 1 736,2 тыс.руб., что и отображено по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.

В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница, в соответствии с ПБУ 18/02.

Предприятие отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2023 год следующие показатели:

	За отчетный период	За прошлый период
Прибыль(убыток) до налогообложения в т. ч.	18 333	6 933
Прибыль(убыток) до налогообложения (ставка 20%)	18 333	6 933
Условный расход по налогу на прибыль	3 667	1 387
Постоянные налоговые расходы (доходы) в т. ч.	2 270	2 344
Постоянные разницы, увеличивающие (уменьшающие) налогооблагаемую прибыль,	2 270	2 344
в т.ч. :		
расходы (доходы) , не учитываемые при налогообложении	340	318
амортизация	1 930	2 026
Отложенные налоговые доходы	-1	-3
Временные вычитаемые разницы	-1	-3
Отложенные налоговые расходы	468	780
Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.		
амортизация	468	780
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	32 028	22 594
Текущий налог на прибыль (ставка 20%)	-6 406	-4 519
Отложенный налог на прибыль	468	777
Чистая прибыль отчетного периода	12 395	3 191
Совокупный финансовый результат периода	12 395	3 191

12. Информация о начислении и уплате налогов, сборов и других платежей за 2022-2023 годы:

(в тыс.руб.)

Наименование	2022 год		2023 год	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Налог на доходы физических лиц	12 547	12 553	14 837	14 828
НДС	21 282	17 364	31 232	30 833
Налог на прибыль	6 932	8 546	6 406	20 902

Госпошлина	95	91	66	69
Транспортный налог	270	288	274	274
Налог на имущество	60	56	48	51
Страховые взносы по единому тарифу	-	-	33 214	33 214
Страховые взносы на социальное страхование	2 526	2 322		
Страховые взносы на пенсионное обеспечение	20 479	20 585		
Страховые взносы на обязательное медицинское страхование	4 935	4 938		
Страховые взносы и взносы на обязательное страхование от несчастных случаев	379	382	452	450
ИТОГО:	69 505	67 125	86 529	100 621

В результате перехода с 01.01.2023 год на уплату налогов и сборов путем единого налогового платежа на единый налоговый счет была переведены авансовые платежи по налогам и сборам на сумму 7 526,6 тыс. руб.

Структура начисленных налогов:

Наименование	2022 год в % к общей сумме начисленных налогов	2023 год в % к общей сумме начисленных налогов
Налог на доходы физических лиц	18,70	17,15
НДС	25,86	36,09
Налог на прибыль	12,73	7,41
Транспортный налог	0,43	0,32
Госпошлина	0,14	0,08
Налог на имущество	0,08	0,05
Страховые взносы на социальное страхование	3,46	
Страховые взносы на пенсионное обеспечение	30,67	
Страховые взносы на обязательное медицинское страхование	7,36	
Страховые взносы и взносы на обязательное страхование от несчастных случаев	0,57	0,52
Страховые взносы по единому тарифу		38,38
ИТОГО:	100%	100%

13. Информация о размере вознаграждений управленческому персоналу

В соответствии с п. 11 ПБУ 11/2008, для целей раскрытия информации Обществом установлен перечень лиц, относящихся к основному управленческому персоналу в соответствии со штатным расписанием.

Сумма краткосрочных вознаграждений основного управленческого персонала, включая заработную плату, премии, оплату ежегодного отпуска, другие выплаты в соответствии с законодательством, начисленные обязательные платежи во внебюджетные фонды, за отчетный год представлена в таблице:

Краткосрочные вознаграждения	суммы, выплаченные в течение отчетного периода (2023 год), тыс. руб.
Оплата труда за отчетный период	22 805
Налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	8 333
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	5 398

Другие виды вознаграждений в отчетном периоде не выплачивались.

14. Обеспечение обязательств

Полученные и выданные обязательства отсутствуют.

15. События, произошедшие после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год не имеется.

16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Существенных изменений в деятельности ГУП ЯНАО «Аэропорт Тарко-Сале» в следующем отчетном году не ожидается.

ГУП ЯНАО «Аэропорт Тарко-Сале» планирует осуществлять деятельность с получением прибыли, достаточной для соблюдения принципа непрерывности действующего Предприятия.

Предприятие будет способно иметь средства, достаточные для погашения текущих обязательств до наступления срока погашения.

Введенные в отношении Российской Федерации санкции, связанные со специальной военной операцией на деятельность Предприятия не оказали существенного влияния: несмотря на снижение полетов ВС иностранного производства уровень доходов и объем платежей не снижался, объем заказов в 2023 году достаточен для дальнейшего осуществления деятельности.

Руководство ГУП ЯНАО «Аэропорт Тарко-Сале» полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки финансовой устойчивости и роста коммерческой деятельности в следующие годы.

17. Информация о связанных сторонах

К связанным сторонам относятся:

- Департамент имущественных отношений Ямало-Ненецкого автономного округа, исполняющий функции собственника Ямало-Ненецкого автономного округа;
- Генеральный директор предприятия Горяев Сергей Викторович, трудовые отношения, сумма выплат по трудовому договору за 2023 год - 5 057 тыс. руб.;
- Департамент транспорта и дорожного хозяйства ЯНАО, выплачены предприятию субсидии на возмещение затрат, связанных с оказанием на территории Ямало-Ненецкого автономного округа аэропортовых услуг по регулируемым тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, на основании Договора № 11/23 от 15.02.2023 года в 2023 году в размере 47 408 тыс. рублей, 15 118 рублей из которых подлежат возврату в бюджет.

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Бенефициарный владелец отсутствует.

18. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства

Факты, подлежащие дополнительному раскрытию, в отчетности отсутствуют.

В соответствии с учетной политикой в 2023 году на предприятии создается оценочное обязательство по оплате отпусков.

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства – всего, в том числе:	8 547	23 428	18 695		13 280
по оплате отпусков	6 560	18 044	14 418		10 186
по начислению страховых взносов	1 987	5 384	4 277		3 094

18а Вопросы защиты окружающей среды

Предприятием соблюдается действующее законодательство.

В 2018 году утвержден Проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение Управлением Росприроднадзора по Ямало-Ненецкому автономному округу.

Общая обеспеченность предприятия оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности, достаточна для своевременного погашения срочных обязательств в установленные сроки.

У предприятия достаточно наличие собственных оборотных средств, необходимых для финансовой устойчивости.

У предприятия достаточно чистого оборотного капитала для поддержания финансовой устойчивости;

Структура баланса удовлетворительна, предприятие платёжеспособно.

Анализ рентабельности:

№ п/п		2022 год	2023 год
1.	Стоимость чистых активов	200 446	339 708
2.	Уставный капитал	16 290	16 290

Стоимость чистых активов превышает размер уставного капитала, что соответствует законодательству.

Генеральный директор
ГУП ЯНАО «Аэропорт Тарко-Сале»

13.03.2024 г.



Горяев С.В.