

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 16 г.

Организация Акционерное общество "Оренбургские авиалинии" Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности деятельность пассажирского воздушного транспорта по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/
частная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) Российская Федерация, Оренбургская область, Оренбургский район, Аэропорт

Коды		
0710001		
31	12	2016
01130070		
5638057840		
51.10.2, 51.10.1		
16	12267	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
т.1.1	Нематериальные активы	1110	-	8 835	19 437
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П п.12	Основные средства	1150	348 775	1 071 699	1 107 753
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
П п.4	Отложенные налоговые активы	1180	-	923 563	1 124 914
П п.5.1	Долгосрочные РБП	1185	1 128	10 904	60 588
т.5.1	Прочие внеоборотные активы	1190	-	12 865	18 099
	Итого по разделу I	1100	349 903	2 027 866	2 330 791
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
т.4.1	Запасы	1210	527 858	577 443	440 143
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	4 651	-
т.5.1,5.2	Дебиторская задолженность	1230	155 421	4 594 416	2 976 515
	в т.ч. Долгосрочная	1231	-	1 100 234	928 673
	в т.ч. Краткосрочная	1232	155 421	3 494 182	2 047 842
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
П п.13	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 415 208	407 923	548 594
П п.5.2	Краткосрочные РБП	1255	886	76 323	64 466
	Прочие оборотные активы	1260	-	15	-
	Итого по разделу II	1200	2 099 373	5 660 771	4 029 718
	БАЛАНС	1600	2 449 276	7 688 637	6 360 509

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>16</u> г.	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.	На 31 декабря 20 <u>14</u> г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	665 503	665 503	665 503
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
П п.3.8	Переоценка внеоборотных активов	1340	92 565	311 207	311 207
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	25 320	-	29 416
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(16 530 210)	(8 953 137)	(9 685 225)
	Итого по разделу III	1300	(15 746 822)	(7 976 427)	(8 679 099)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П п.3.10	Заемные средства	1410	148 123	5 193 123	3 450 000
П п.4	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	9 493	17 571
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
т.5.3	Обязательства по таможенным сборам	1440	-	-	-
т.5.3	Кредиторская задолженность долгосрочная	1441	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	148 123	5 202 616	3 467 571
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П п. 3.10	Заемные средства	1510	9 831 438	2 095 990	1 305 000
т. 5.3	Кредиторская задолженность	1520	8 188 510	8 112 962	9 912 297
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
т.7	Оценочные обязательства	1540	27 993	251 068	352 277
	Прочие обязательства	1550	34	2 428	2 463
	Итого по разделу V	1500	18 047 975	10 462 448	11 572 037
	БАЛАНС	1700	2 449 276	7 688 637	6 360 509

Руководитель

(подпись)

Никиперович И.М.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Мишурова О.Н.

(расшифровка подписи)

30 января

20 17 г.



Отчет о финансовых результатах

за 2016 год г.

Организация Акционерное общество "Оренбургские авиалинии"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности деятельность пассажирского воздушного транспорта

Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/

частная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2016

01130070

5638057840

51.10.2, 51.10.1

16 12267

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2016 год	За 2015 год
П п.3.1	Выручка	2110	6 067 955	22 765 853
т. 6	Себестоимость продаж	2120	(8 875 098)	(23 542 665)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(2 807 143)	(776 812)
т.6	Коммерческие расходы	2210	(45 088)	(365 371)
т.6	Управленческие расходы	2220	(270 136)	(335 254)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 122 367)	(1 477 437)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
П п. 3.5	Проценты к получению	2320	43 205	11 162
П п. 3.6	Проценты к уплате	2330	(1 155 679)	(775 405)
П п. 3.5	Прочие доходы	2340	1 064 862	8 095 932
П п. 3.6	Прочие расходы	2350	(3 627 778)	(4 961 454)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(6 797 757)	892 798
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(189 962)	(14 074)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	9 493	8 078
	Изменение отложенных налоговых активов в т.ч.	2450	(923 563)	(201 351)
	Изменение отложенных налоговых активов	2451	1 160 096	(201 351)
	Списание отложенных налоговых активов	2452	(2 083 659)	-
	Прочее	2460	(3 238)	3 147
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(7 715 065)	702 672

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>2016</u> год	За <u>2015</u> год
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(55 330)	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(163 312)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(7 933 707)	702 672
П п.8.1	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	(1 192.14)	105.59
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Руководитель
30 января (подпись)

Никиперович И.М.
(расшифровка подписи)
20 17 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)

Мишурова О.Н.
(расшифровка подписи)

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИИИ

деятельности деятельность пассажирского воздушного транспорта

по ОКВЭД

по ОКТПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710003		
31	12	2016
01130070		
5638057840		
51.10.2.51.10.1		
16	12267	
384		

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>14</u>	3100	665 503	(-)	311 207	29 416	(9 685 225)	(8 679 099)
<u>За 20 15 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	702 672	702 672
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	702 672	702 672
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 акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(0)	(0)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(0)	(0)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	(29 416)	29 416	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.	3200	665 503	-	311 207	0	(8 953 137)	(7 976 427)
За 20 16 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	0	0	0
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	-	0	-	0
переоценка имущества	3312	x	x	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(55 330)	(0)	(7 715 065)	(7 770 395)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	0	(7 715 065)	(7 715 065)
переоценка имущества	3322	x	x	(55 330)	x	(-)	(55 330)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(163 312)	-	163 312	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	25 320	(25 320)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.	3300	665 503	(-)	92 565	25 320	(16 530 210)	(15 746 822)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>14</u> г.	Изменения капитала за 20 <u>15</u> г.		На 31 декабря 20 <u>15</u> г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов (создание резервного капитала)	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(8 059 176)	506 396	-	(7 552 780)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(619 923)	196 276	-	(423 647)
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	(8 679 099)	702 672	-	(7 976 427)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(9 065 302)	506 396	29 416	(8 529 490)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(619 923)	196 276	-	(423 647)
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	(9 685 225)	702 672	29 416	(8 953 137)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
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 20 <u>16</u> г.	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.	На 31 декабря 20 <u>14</u> г.
Чистые активы	3600	(15 746 822)	(7 976 427)	(8 679 099)

Руководитель

(подпись)

И.М. Никиперович

(расшифровка подписи)

" 30 "

января

20 17

Главный
бухгалтер

(подпись)

О.Н. Мишурова

(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за 2016 год

Организация Акционерное общество "Оренбургские авиалинии" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности деятельность пассажирского воздушного транспорта по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/частная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
01130070		
5638057840		
51.10.2,51.10.1		
16	12267	
384		

Наименование показателя	Код	За <u>2016</u> <u>год</u>	За <u>2015</u> <u>год</u>
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 433 616	22 113 412
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 292 041	9 620 040
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат налога на прибыль	4114	-	-
возврат прочих налогов	4115	-	-
от продажи продукции, товаров, работ услуг ПАО "Аэрофлот"*	4116	1 978 729	12 154 532
возврат НДС	4117	848 451	-
возврат Акцизов	4118	196 240	225 527
прочие поступления	4119	118 155	113 313
Платежи - всего	4120	(7 537 769)	(24 770 658)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 611 557)	(15 627 813)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 189 613)	(2 022 411)
процентов по долговым обязательствам*	4123	(259 629)	(772 702)
налога на прибыль организаций	4124	(0)	(1)
прочих налогов	4125	(15 182)	(18 376)
НДС	4126	(0)	(523 425)
отчислений во внебюджетные фонды	4127	(314 816)	(553 155)
выдачей в подотчёт работникам предприятия	4128	(11 170)	(37 467)
прочие платежи	4129	(209 497)	(48 261)
ПАО "Аэрофлот"* за сырье материалы, работы , услуги	4130	(926 305)	(5 167 047)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 104 153)	(2 657 246)
*расшифровка поступлений и платежей ПАО "Аэрофлот" в п. IX "Информация о связанных сторонах" "Денежные потоки Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 г.			

Наименование показателя	Код	За <u>2016</u> <u>год</u>	За <u>2 015</u> <u>год</u>
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	447 797	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 591	-
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	-	-
ПАО "Аэрофлот" от продажи внеоборотных активов*	4215	445 206	(-)
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 775)	(19 742)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 775)	(19 742)
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	445 022	(19 742)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 814 938	2 594 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 814 938	2 594 000
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	-	-

Наименование показателя	Код	За <u>2 016</u> год <u> </u> г.	За <u>2 015</u> год <u> </u>
Платежи - всего	4320	(124 490)	(59 886)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(124 490)	(59 886)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 690 448	2 534 114
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 031 317	(142 874)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	407 923	548 594
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 415 208	407 923
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(24 032)	2 203

Руководитель

(подпись)

И.М. Никиперович
(расшифровка подписи)Главный
бухгалтер

(подпись)

О.Н. Мишурова
(расшифровка подписи)

" 30 "

января

20 17 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2016 год АО «Оренбургские авиалинии» (в текстовой форме)

I. Сведения об Обществе

1.1 Полное наименование:

Акционерное общество «Оренбургские авиалинии»

Краткое наименование: АО «Оренбургские авиалинии»

1.2 Юридический и почтовый адрес:

460049, Российская Федерация,
Оренбургская область, Оренбургский район.
Аэропорт, АО «Оренбургские авиалинии».

1.3 Дата государственной регистрации:

20.01.2011 г.

Основной государственный регистрационный номер
№ 1115658000754

1.4 Акционерное общество «Оренбургские авиалинии» (Joint Stock Company «Orenburg airlines», сокращенное наименование АО «Оренбургские авиалинии» (JSC «ORENAIR»)), ведет свою историю с 1932 года, входило в число ведущих перевозчиков России.

Основные виды деятельности компании — перевозки пассажиров, багажа и грузов на международных и российских авиалиниях регулярными и чартерными рейсами, обслуживание собственных и транзитных воздушных судов осуществлялись до 26.05.2016 г., прекращены в связи с Приказом Росавиации № НР 421об аннулировании сертификата эксплуатанта НР 244 АО «Оренбургские авиалинии».

Основными видами деятельности в соответствии с Уставом Общества являются:

- осуществление внутренних и международных коммерческих воздушных перевозок;
- выполнение авиационных работ;
- инженерно-авиационное обеспечение;
- техническое обслуживание и ремонт авиационной техники;
- летная эксплуатация воздушных судов;
- обработка и анализ полетной информации;
- обеспечение организации перевозок и/или авиационных работ;
- коммерческое и техническое обслуживание воздушных судов и авиарейсов;
- обеспечение воздушных судов бортовым питанием;
- эксплуатация, техническое обслуживание и ремонт специальной техники, грузоподъемных механизмов, иного наземного оборудования, предназначенных

для коммерческого и технического обслуживания воздушных судов и авиарейсов;

- обеспечение авиационной безопасности;
- оказание услуг по перевозке оружия и патронов;
- медицинское обеспечение полетов;
- обеспечение соблюдения производственной безопасности и защиты окружающей среды;
- обучение, переподготовка и повышение квалификации сотрудников Общества и других организаций;
- осуществление перевозок грузов в качестве уполномоченного таможенного перевозчика;
- осуществление рекламной деятельности в интересах Общества;
- оказание комплекса платных сервисных услуг пассажирам и грузовым операторам на бортах воздушных судов Общества;
- оказание услуг общественного питания и торговли физическим и юридическим лицам;
- оказание услуг, связанных с использованием информационно-вычислительной и множительной техники;
- оказание клининговых услуг;
- выполнение оборонных задач и осуществление мероприятий по мобилизационной подготовке в соответствии с законодательством Российской Федерации в пределах ответственности Общества;
- проведение мероприятий по обеспечению экономической безопасности и защите конфиденциальной информации Общества;
- защита государственной тайны.

1.5 Финансовая (бухгалтерская) отчетность АО «Оренбургские авиалинии» подлежит обязательному аудиту, так как соответствует критериям, установленным статьей 5. Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (принят ГД ФС РФ 24.12.2008) Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в тыс. руб.

При формировании бухгалтерской отчетности Общество не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с принципами достоверности, сопоставимости, существенности. В связи с прекращением основной деятельности и подачей ПАО «Аэрофлот - российские авиалинии» 11.01.2017 г. заявления в Арбитражный суд Оренбургской области о признании должника, АО «Оренбургские авиалинии», банкротом имеются существенные сомнения в непрерывности деятельности Общества. С учетом указанных обстоятельств годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из того, что допущение непрерывности деятельности организации нельзя считать соблюдаемым. Произведено списание отложенных налоговых активов. Имущество, имеющееся на балансе Общества, предполагается к реализации. Балансовая стоимость основных средств (недвижимость) и МПЗ, стоимость которых была оценена ниже балансовой, определена на основании отчетов оценщиков: «Отчета об оценке величины рыночной стоимости объектов недвижимости» № 16 ОБ 094 РО/6 от 15.07.2016 г независимого

оценщика ЗАО «Российская оценка», « Отчета об оценке рыночной стоимости имущества, принадлежащего АО «Оренбургские авиалинии» №16 ОБ 094 РО-4 от 18.08.2016 ЗАО «Российская оценка» г., и «Отчета об оценке рыночной стоимости имущества, принадлежащего АО «Оренбургские авиалинии» ООО «Независимая экспертиза- 21 век» от 08.07.2016 г. Активы могут быть реализованы по рыночной стоимости, которая может отличаться от балансовой стоимости активов. Рыночная стоимость будет определяться в соответствии с результатами оценки, которая будет проведена в 2017 году. На момент подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год новая оценка имущества, предполагаемого к продаже, не проводилась, договоры на оценку такого имущества не заключались.

Среднесписочная численность работников за 2016 г составила 740 человек, 2015 г. – 1799 человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

По состоянию на 31.12.2016 органами управления АО «Оренбургские авиалинии» (далее также – Общество) являются:

- Общее собрание акционеров,
- Совет директоров,
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом Общества высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров.

Ревизионная комиссия, избираемая в составе трех человек общим собранием акционеров, осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

По состоянию на 31.12.2016 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

1. Башмаков Сергей Анатольевич;
2. Смирнова Елена Станиславовна;
3. Демина Марина Кимовна.

Информация о составе акционеров Общества, Совета директоров и исполнительном органе Общества отражена в разделе IX. Информация о связанных сторонах.

II. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика Общества для целей бухгалтерского и налогового учета с 01.01.2016 г. утверждена Приказом от 20.01.2011 г. № 1/1 в редакции Приказов № № 745 от 30.12.2015 г., № 770 от 31.12.2015 г., № 573 от 30.10.2015г.

2.2 В целях формирования учетной политики Общества по ведению бухгалтерского и налогового учета в соответствии с требованиями законодательства, детализации предоставления информации в бухгалтерской отчетности, внесены следующие дополнения и изменения в учетную политику Общества с 01.01.2016

г. (В Приложение № 1, к Приказу 1/1 от 20.01.2011 г. «Об утверждении Учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета и отчетности с 2011 г.» в редакции Приказов 745 от 30.12.2015 г, № 770 от 31.12.2015 г.):

1. В п. 21. «Затраты, относящиеся к следующим отчетным периодам» внесены изменения по исключению следующих видов затрат, учитываемых на счете 97 «Расходы будущих периодов»: на обучение персонала, таможенные пошлины, на тяжелые формы технического обслуживания ВС.

3. п. 9 «Лизинг» в части учета дополнительной арендной платы по договорам лизинга изложен в следующей редакции: «Если в соответствии с договором аренды (лизинга) воздушного судна предусмотрена дополнительная арендная плата в виде резервов ТО, то указанные платежи, путем перечисления денежных средств на счет лизингодателя, формируют резервный фонд. Резерв используется на возмещение лизингодателем Обществу (полностью или частично) стоимости проведенных обслуживающей компанией работ по восстановлению эксплуатационных характеристик ВС. По окончании договора лизинга остаток резервного фонда не возвращается Обществу. Вышеуказанные платежи квалифицируются как текущие расходы Общества и списываются в состав расходов в период их возникновения».

4. В п. 8 «Критерий существенности» внесены следующие дополнения: «Для определения уровня существенности в целях применения ПБУ 22/2010 разработан следующий порядок расчета уровня существенности ошибок для бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах. Базовый коэффициент существенности составляет 5 процентов. Совокупный уровень существенности составляет 5 процентов от среднеарифметической валюты баланса и выручки от реализации без НДС за отчетный период. Отчетным периодом для финансовой отчетности (бухгалтерской) является год. Для определения уровня существенности по каждой статье баланса рассчитывается граница существенности по каждой статье баланса. Граница существенности по каждой статье баланса определяется как ее доля к валюте баланса, умноженная на базовый коэффициент существенности. Граница существенности по каждой статье отчета о финансовых результатах определяется как величина статьи формы отчета, умноженная на базовый коэффициент существенности. Полученная величина уровня существенности ошибок рассчитывается в тысячах рублей и округляется в большую сторону до целой тысячи.»

5. п. 7 «Инвентаризация имущества и обязательств» изложить в следующей редакции: «Инвентаризация в АО «Оренбургские авиалинии» проводится по следующим срокам: - инвентаризация кассы на 1 число каждого месяца:

- ГСМ (по договору об ответственном хранении) на 1 число каждого квартала;

- ГСМ в баках воздушных судов 1 раз в год по состоянию на 1 ноября;

- материально-производственных запасов ежегодно по состоянию на 1 ноября;
- МБП ежегодно по состоянию на 1 декабря;
- основных средств, в т.ч. малоценных основных средств, незавершенного строительства 1 раз в 3 года по состоянию на 1 декабря;
- иного имущества, расчетов и обязательств - ежегодно по состоянию на 1 декабря;
- применение ККТ и проверка журнала кассира-операциониста на 1 число каждого месяца.

6. В 15.»Учет затрат на производство» внесены следующие изменения: - исключен следующий текст «Процедура технического сторнирования начислений предыдущих лет в отчетном году представляет собой формирование новых операций на с/счета «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) расходы прошлых лет» в сумме операций начислений предыдущих лет с обратным знаком.

В момент поступления оригиналов документов от контрагентов по операциям закупки услуг, отраженным в учете по методу начисления, формируются операции отражения кредиторской задолженности в сумме поступившего документа (относящегося к прошлым отчетным периодам) и признания расходов прошлых периодов на с/счете «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) расходы прошлых лет.

Расходы прошлых периодов, документы по которым поступили в службу бухгалтерского учета и финансов в текущем (следующем) году (выявленные после формирования годовой бухгалтерской отчетности), отражаются в учете и отчетности текущего периода на с/счете 84.03 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) расходы прошлых лет.»;

- дополнено следующее положение «В целях исключения ситуации «задвоения» затрат в бухгалтерском учете в момент поступления первичных документов, по которым ранее были отражены расходы на основе бухгалтерских справок, все операции начисления расходов подлежат обязательному сторнированию в бухгалтерском учете в том календарном периоде, в котором получены счета. Расходы текущего года относятся на текущие расходы, расходы за прошлые годы – на счет 91 «Прочие доходы и расходы».

7. П. 22 «Доходы (выручка) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), основных средств и иного имущества» изменен: исключен текст «Процедура технического сторнирования начислений предыдущих лет в отчетном году представляет собой формирование новых операций на с/счета «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) доходы прошлых лет» в сумме операций начислений предыдущих лет с обратным знаком. В момент поступления / формирования оригиналов документов по операциям реализации услуг, отраженным в учете по методу начисления, осуществляется формирование операции признания выручки от реализации услуг в сумме поступившего документа, относящегося к прошлым отчетным периодам.»;-дополнено следующее положение: «Процедура технического сторнирования начислений предыдущих лет в отчетном году представляет собой формирование новых операций на счете 91 «Прочие доходы и расходы»».

8. П.35 «Оценочные резервы (обязательства)» дополнен следующим положением: «Резерв по премированию сотрудников, руководства и членов Совета

Директоров по итогам работы за год. С целью обеспечения заинтересованности работников в качестве и результатах своего труда, повышения ответственности за итоги производственной, коммерческой и финансовой деятельности Общество может выплачивать работникам премии по результатам работы за год. Порядок расчета, начисления и выплаты премий регламентируются локальными нормативными актами Общества. С учетом требований критерия осмотрительности при наличии решения о начислении и выплате ежегодного вознаграждения по результатам работы за год Общество создает резерв.

Резерв признается в бухгалтерском учете в случае удовлетворения условиям, перечисленным в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»:

- а) у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- б) уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.»

2.3. В бухгалтерском и налоговом учете, для определения выручки от выполнения работ (оказания услуг), продажи товаров, продукции, основных средств и иного имущества (имущественных прав) применяется принцип начисления, т.е. «по отгрузке» на дату выполнения работ (оказания услуг), отгрузки товаров, продукции, основных средств и иного имущества. Учет выручки от продаж товаров, продукции, основных средств выполнения работ (оказания услуг) ведется по видам деятельности.

2.4. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому и налоговому учету по фактической себестоимости. В стоимость МПЗ можно включать любые налоги и сборы, кроме НДС и акцизов, которые принимаются к вычету. Проценты по обязательствам, связанным с приобретением МПЗ, не включаются в их фактическую себестоимость, а отражаются на счете 91.2 «Прочие расходы», в составе операционных расходов. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии, оценку производить по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО по каждому складу).

Выбытие материалов оформляется соответствующими документами. В состав материалов также включаются предметы труда со сроком службы до 12 месяцев. Срок полезного использования компьютерной мыши, клавиатуры, сумки для ноутбука установить менее 12 мес.

2.5. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов установлен п.17,18. УП и предусматривает ежемесячно включать все расходы в себестоимость продукции (Сч.90). К управленческим расходам относятся только общехозяйственные расходы без учета элементов общепроизводственных расходов

2.6. Первоначальная стоимость основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче. Общество, исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей. Основные средства, приобретенные за валюту, оцениваются по курсу, действовавшему в тот день, когда

право собственности на объект перешло к покупателю.

В бухгалтерском учете, имущество со сроком полезного использования 12 месяцев, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, с первоначальной стоимостью не более 40 000 руб. списываются в состав материальных расходов в полной сумме в момент ввода (отпуска) в эксплуатацию. Отражение остаточной стоимости основных средств при выбытии на отдельном субсчете счета 01 «Основные средства». Законченные строительством объекты основных средств и введенные в эксплуатацию, учитывать на счете 01 «Основные средства».

Сроки полезного использования по ОС и НМА на 31.12.2016г.

Вид ОС		Нижний порог	Верхний порог
Здания	недвижимое имущество	600	1200
	движимое имущество	120	120
Сооружения		-	-
Машины и оборудование		12	180
Транспортные средства	Легковые автомобили	60	120
	ВС (включая модернизацию ВС Боинг)	-	-
	АД	-	-
Инструмент		60	120
Производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности		60	300
НМА		18	112

2.7 Начисление амортизации и в бухгалтерском и в налоговом учете производится линейным способом, срок службы определяется в соответствии с Классификацией, Утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1 и является оценочным значением. Начисление амортизации по приобретенным основным средствам, бывшим в употреблении, производится путем уменьшения срока полезного использования на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником. Если срок полезного использования у предыдущего собственника окажется равным или превышающий срок полезного использования в соответствии с Классификацией ОС, то срок полезного использования определяется комиссионно с учетом требований авиационной безопасности, техники безопасности и других требований. Срок полезного использования у предыдущего собственника должен быть подтвержден документально.

Срок полезного использования основных средств, работающих в многосменном режиме, устанавливается, исходя из минимального срока полезного использования, предусмотренного Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства

РФ от 01.01.2002 г. № 1. Отдельные принадлежности персонального компьютера в бухгалтерском и налоговом учете принимаются как самостоятельные объекты основных средств. Для каждого объекта основных средств по компьютерной технике установить срок полезного использования: монитор 40 месяцев, принтер 35 месяцев, сканер 35 месяцев, системный блок 37 месяцев, копировальный аппарат, МФУ 35 месяцев; моноблок, ноутбук 33 месяца. Повышающие (кроме лизинга) и понижающие коэффициенты применяются согласно законодательству. Арендованное имущество числится на забалансовых счетах. При приобретении отдельных книг, брошюр, изданий необходимых для производственных целей учет их стоимости признается затратами на производство в момент их приобретения.

Переоценка основных средств производится ежегодно на конец отчетного года, способом прямого пересчета по рыночным ценам. Переоценивать группу однородных объектов основных средств (недвижимость) по текущей (восстановительной) стоимости.

Результаты, проведенной на последнее число отчетного года переоценки групп однородных объектов основных средств, подлежат отражению в бухгалтерском учете в соответствии с критерием существенности.

2.8. АО «Оренбургские авиалинии» в бухгалтерском учете устанавливает срок полезного использования по каждому нематериальному активу, подлежащему амортизации, при их постановке на учет (если он не установлен в договоре, патенте, свидетельстве или ином аналогичном документе, определяющем срок действия прав предприятия на НМА) - выраженный в месяцах период, в течение которого Общество предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

В налоговом учете: по нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования объекта нематериальных активов, нормы амортизации устанавливаются в расчете на срок полезного использования, равный 10 годам. По нематериальным активам, указанным в подпунктах 1-3,5,6 абзаца третьего пункта 3 статьи 257 Налогового Кодекса, Общество вправе самостоятельно определить срок полезного использования, который не может быть менее двух лет.

По всем видам амортизируемых НМА применяется линейный способ начисления амортизации по бухгалтерскому и налоговому учету. В случае существенного (более 12 мес.) изменения продолжительности периода эксплуатации НМА (установленного при ежегодной проверке на необходимость уточнения срока полезного использования НМА (оценочное значение), срок полезного ис-

пользования НМА подлежит уточнению.

Отражение в учете сумм начисленной амортизации по НМА с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериальных активов, по которым они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению. Переоценка нематериальных активов путем пересчета их остаточной стоимости не производится. Проверка объектов нематериальных активов на обесценение не осуществляется.

2.9 Кредиты и займы учитываются в соответствии с рабочим планом счетов. Проценты по полученным кредитам и займам отражаются в бухгалтерском учете на последнее число отчетного периода и отражаются в составе прочих расходов, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Признание расходов в виде процентов по долговым обязательствам осуществляется исходя из фактической ставки, установленной договором займа (кредита), в том числе и по кредитным договорам, заключенным до 1 января 2015 г.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской (финансовой) отчетности с учетом причитающихся к уплате процентов на конец отчетного периода.

2.10. С 01.01.2017 г. дополнений и изменений в Учетную политику Общества в целях бухгалтерского и налогового учета не вносится.

III. Расшифровка отдельных показателей отчетности

3.1 Информация о доходах:

тыс. руб.

Виды доходов (выручки)	2015 г.	2016 г.
1. Выручка от продаж в т.ч.	22 765 853	6 067 956
1.1 Доходы (выручка) от авиаперевозок в т.ч.	21 647 836	5 182 079
1.1.1 Доходы (выручка) от регулярных перевозок	17 077 372	2 026 854
1.1.2 Доходы (выручка) от нерегулярных перевозок	4 570 464	3 155 225
1.2 Доходы от прочей операционной деятельности	1118017	885 877
2. Прочие доходы (с учетом курсовых разниц)*	9 372 127	1 666 375
Всего доходов:	32 137 980	7 734 331

* Величина курсовых разниц в Отчете о финансовых результатах отражается свернуто.

3.2. Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте:

тыс. руб.

Виды курсовых разниц	2015 г.	2016г.
1.Отрицательная курсовая разница по операциям кассы и банка		24 032
2. Отрицательная курсовая разница по прочим операциям		360 004
3. Положительная курсовая разница по прочим операциям	100 517	
4.Положительная курсовая разница по операциям кассы и банка	2 203	

3.4. Производится пересчет стоимости средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте по мере изменения курса. Применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации. На 31.12.2015 г. EUR 79,6972 USD 72,8827; На 31.12.2016 г. EUR 63.8111, USD 60.6569

3.5. «Прочие доходы», отраженные по строке 2340 отчета о финансовых результатах на сумму 1 069 868 тыс. руб. сформированы из следующих видов доходов:

	тыс. руб.	
Виды прочих доходов	2015 г.	2016 г.
1.Доход от реализации ОС и прочего имущества	11 716	496 632
2. Доходы от реализации прочих услуг	14 085	46 876
3. Курсовая разница положительная	102 719	0
4. Штрафы и претензии	267	436
5. Доход от реализации права требования долга (договор цессии)	3 425 000	0
6. Восстановленные резервы	4 193 239	8 892
7. Акцизы на авиаГСМ (возмещение)	348 906	72 861
8. Доходы прошлых лет	-	380 661
9. Страховое возмещение	-	58 504
Прочие доходы, всего:	8 095 932	1 064 862
Проценты к получению	11 162	43 205

3.6 «Прочие расходы», отраженные по строке 2350 отчета о финансовых результатах на сумму 3 632 784 тыс. руб. сформированы из следующих видов расходов:

	тыс. руб.	
Виды прочих расходов	2015 г.	2016 г.
1.Услуги банка	25 527	8 909
2. Налог на имущество	15 556	13 246
3. Расходы при реализации и списании ОС, ТМЦ	15 536	380 086
4. Расходы на социальную программу по коллективному договору	24 739	6 358
5. Резерв по сомнительным долгам	11 831	1 019 220
6. Штраф, пеня, неустойка по хозяйственным договорам	149 732	1 238 823
7. Договор цессии	4 696 826	0
8. Резерв под снижение стоимости ТМЦ	0	149 017
8. Прочие	21 707	171 028
9. Расходы прошлых лет	0	257 055

9. Курсовая разница отрицательная	0	384 036
Прочие расходы, всего:	4 961 454	3 627 778
Проценты к уплате	(775 405)	(1 155 679)

3.7 Оценочные обязательства и резервы

На 31.12. 2016 г.:

- отражено оценочное обязательство - резерв на оплату отпусков и оплату труда (п.7 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах) на сумму 27 993 ,0 тыс. руб.

- на 31.12.2016 г. начислен резерв под снижение стоимости ТМЦ, находящихся на складах, в размере 92 440 тыс. руб. в соответствии с оценкой ТМЦ ЗАО «Российская оценка» отчет №16 ОБ 094 РО-4 об оценке рыночной стоимости имущества, принадлежащего АО «Оренбургские авиалинии» от 18.08.2016 г., и ООО «Независимая экспертиза- 21 век» об оценке рыночной стоимости имущества, принадлежащего АО «Оренбургские авиалинии» от 08.07.2016 г.

- На 31.12.2016 г. создан резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей в размере 41 382 тыс. руб., в связи с несвоевременным предоставлением подтверждающих документов от хранителя ТМЦ на складах, месторасположение, которых за границей РФ.

- В связи с приказом Росавиации № 421 от 26.05.2016 г. и аннулированием сертификата эксплуатанта №244 АО «Оренбургские авиалинии» создали резерв под снижение стоимости ТМЦ - форменной одежды, изготовленной для бренда авиакомпания «ORENAIR» в размере 15 179 тыс. руб.

3.8. Переоценка внеоборотных активов

Переоценка основных средств (здания) проводилась на 31.12.2016 г., на основании «Отчета об оценке величины рыночной стоимости объектов недвижимости» независимым оценщиком ЗАО «РОССИЙСКАЯ ОЦЕНКА» № 16 ОБ 094 РО/6 от 15.07.2016 г. Результаты, проведенной на последнее число отчетного года переоценки групп однородных объектов основных средств (недвижимости), отражены в бухгалтерском учете в соответствии с критерием существенности и отражены в п.2.1 «Наличие и движение основных средств» Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

3.9 Дебиторская задолженность

3.9.1 По строкам бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность» и 1520 «Кредиторская задолженность» отражены свернуто сумма авансов выданных, сумма возмещения ремонта ВС от лизингодателя по с/счетам 60.2.1.01, 60.2.3.04, 60.2.3.03 с суммой начисленных оценочных обязательств по субсчету 96.12 «Прочие услуги» и услугам поддержания летной годности ВС и АД по субсчетам 96.07,96.08 в размере 230 452,56 тыс. руб.

3.9.2 На 31.12.2016 г. отражен оценочный резерв сомнительных долгов по договорам реализации

Тыс. руб

Наименование счета	Сальдо на 31.12.2015	Погашение / восстановление резерва	Начисление резерва	Сальдо на 31.12.2016
63.01 Резерв сомнительных долгов по договорам реализации	122 771	49 697	1 015 940*	1 089 014

* Начисленный резерв по сомнительным долгам в сумме 3 280 тыс. руб. восстановлен в текущем периоде 2016 г.

На 31.12.2016 г. начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 1 089 014 тыс. руб. по следующим контрагентам:

Наименование контрагента	Номер договора	Сумма, тыс. руб.
Общество с ограниченной ответственностью "Поволжье Менеджмент"	54/КО-2014 от 15.01.2014	172
ООО Продюсерский центр "АС-МЕДИА"	18/ОП-2014 от 02.07.2014	2
ОАО "АК БАРС АЭРО"	392/ДО-2012 от 01.03.2012	33
ОАО "АК "ТРАНСАЭРО"	1632/КО-2015 от 14.10.2015	740 589
ООО "ВЕРСА"	18/КО-2014 от 10.01.2014	8 536
Общество с ограниченной ответственностью "СпецАвто-Комплект"	2182/КО-2013 от 26.12.2013	24
ООО "БГ Авиа"	1632/КО-2015 от 14.10.2015	250 505
AVIATION DISPLAY LTD	357/ТК-2012 от 31.12.2013	7
ОАО "Авиакомпания "Трансаэро"	1640/ДО-2015 от 21.10.2015	9 814
ООО "Авиа Стар"	643/ТК-2012 от 14.10.2012	344
GRAND MERCURE ROXY HOTEL	2083/ДО-2014 от 11.10.2014	1
FLIGHT DIRECTOR, INC.	13/ТК-2013 от 10.01.2013	191
Физическое лицо	б/н	3 910
AVIATION GROUND HANDLING SERVICE (Xi'an) Co., Ltd	627/ДО-2014 от 01.06.2014	4 091
HANGZHOU INTERNATIONAL AIRPORT CO., LTD	631/ДО-2014 от 01.04.2014	7 026
Общество с ограниченной ответственностью "AE5000"	2656/ДО-2012 от 17.12.2012	5
AVIATION SERVICE (HK) LIMITED	1498/ДО-2014 от 06.10.2014	910
ООО «Музенидис Трэвел Оренбург»	746/ДО-2011 от 16.05.2011	1 234
ООО "Санрайз эссет менеджмент"	1583/ДО-2014/51 от 04.08.2014	7 669
ООО "Форт-М"	1990/КО-2014 от 30.09.2014	2 924
ООО «Солвекс-Турне»	13/КО-2014 от 10.01.2014	51 027
Итого:		1 089 014

3.10 Заемные средства

3.10.1 В бухгалтерском балансе на 31.12.2016 г.:

в строках 1410 и 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены обязательства по кредитным договорам и договорам займа, как показано в таблице ниже:

3.10.2 Информация о сроках погашения займов, кредитов 31.12.2016 г.

тыс. руб.

Наименование банка/заимодавца	Вид креди- та/займа	Цель получе- ния креди- та/займа	возможный лимит кре- дитной ли- нии для кре- дитных ли- ний/сумма договора займа, в тыс. руб.	Остаток задолжен- ности по кредиту на 31.12.2016 г. в тыс. руб.	Срок креди- та
1	2	3	4	5	6
Оренбургское от- деление № 8623 ПАО Сбербанк (пере- уступлен в пользу АО «Авиакомпан- ия «Россия»)	Договор об от- крытии невоз- обновляемой кред. Линии № 3663 от 23.07.2012	Пополнение оборотных средств	200 000,00	200 000,00	20.10.2018* (финальное погашение с учетом гра- фика погаше- ния)
Оренбургское от- деление № 8623 ПАО Сбербанк (пере- уступлен в пользу АО «Авиакомпан- ия «Россия»)	Договор об от- крытии невоз- обновляемой кред. Линии № 3682 от 28.09.2012	Пополнение оборотных средств	240 123,50	240 123,50	31.10.2018* (финальное погашение с учетом гра- фика погаше- ния)
ВСЕГО ОСБ 8623:			440 123,50	440 123,50	
ОФ "Оренбург- ский" Филиала "Нижегородский" АО "АЛЬФА- БАНК" (пере- уступлен в пользу АО «Авиакомпан- ия «Россия»)	Кредитное со- глашение № 01AG6L об от- крытии возоб- новляемой кред. Линии в рублях от 09.06.2014	Пополнение оборотных средств	1 120 500,00	1 120 500,00	30.09.2015*
ВСЕГО Альфа- Банк			1 120 500,00	1 120 500,00	
"Газпромбанк" (акционерное об- щество) (пере- уступлен в пользу АО «Авиакомпан- ия «Россия»)	Кредитное со- глашение об от- крытии кредит- ной линии № 2314-003-ЮК от 29.01.2014	Финансирова- ние текущей финансово- хозяйственной деятельности, в т.ч. На погаше- ние обяза- тельств по воз- врату денеж- ных средств, привлеченных от других бан- ков	705 000,00	705 000,00	30.09.2015*
ВСЕГО Газпром- банк			705 000,00	705 000,00	
Публичное акцио- нерное общество "Аэрофлот - рос-	Договор денеж- ного займа Z1/2014 от	Пополнение оборотных средств	1 600 000,00	805 000,00	30.06.2016*

оссийские авиаали- нии"	29.09.2014				
Публичное акцио- нерное общество "Аэрофлот - рос- сийские авиаали- нии"	Договор денеж- ного займа Z2/2014 от 25.12.2014	Пополнение оборотных средств	1 500 000,00	1 500 000,00	30.06.2016*
Публичное акцио- нерное общество "Аэрофлот - рос- сийские авиаали- нии"	Договор денеж- ного займа Z3/2015 от 12.03.2015	Пополнение оборотных средств	1 000 000,00	1 000 000,00	30.06.2016*
Публичное акцио- нерное общество "Аэрофлот - рос- сийские авиаали- нии"	Договор денеж- ного займа Z4/2015 от 10.12.2015	Пополнение оборотных средств	1 040 000,00	1 040 000,00	30.06.2016*
Публичное акцио- нерное общество "Аэрофлот - рос- сийские авиаали- нии"	Договор денеж- ного займа Z5/2015 от 29.12.2015	Финансирова- ние затрат За- емщика, свя- занных с вы- полнением программы пе- ревозки пасса- жиров ОАО "АК "ТРАН- САЭРО"	1 552 000,00	1 402 538,42	30.06.2016*
Публичное акцио- нерное общество "Аэрофлот - рос- сийские авиаали- нии"	Договор денеж- ного займа Z6/2016 от 04.04.2016	Пополнение оборотных средств	2 200 000,00	1 966 400,00	05.05.2016*
Всего Аэрофлот			8 892 000,00	7 713 938,42	
Итого			11 157 623,50	9 979 561,92	

*-задолженность по кредитам частично или полностью просрочена, информация в Приложении № 5 к настоящим пояснениям.

В строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены кратко-срочные обязательства по всем кредитным договорам в сумме задолженности к погашению в течение 2016-2017 г., а именно: 9 831 438,42 тыс. руб.

В строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосроч-ные обязательства по кредитным договорам №3663 от 23.07.2012 и №3682 от 28.09.2012 в сумме задолженности к погашению в течение 2018 г., а именно: 148 123,49 тыс. руб.

Информация о наличии и движении обязательств по займам и кредитам, суммах основного долга и задолженности по процентам в Приложении № 5 к настоящим пояснениям.

IV. Информация по расчетам по налогу на прибыль

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произ-ведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, уста-новленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Способ отражения в балансе ОНА и ОНО и способ определения текущего налога: путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде суммами отложенных налоговых активов и обязательств.

Порядок определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. 20, 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство развернуто.

Перечень постоянных и временных разниц, возникших в отчетном периоде (ПБУ 18/02 п. 25) за 2016 год в руб. 20%

Финансовый результат за 12 мес 2016 г. по данным бухучета - убыток	- 6 797 757 197,98	- 1 359 551 441	
Разница между бухгалтерской и налоговой амортизацией	20 850 852,23	4 170 170	ПНО
Бухгалтерская амортизация НМА	8 834 951,40	1 766 990	ПНО
Сертификат по увеличению тяги двигателя	6 284 227,82	1 256 846	ОНО
Форменное обмундирование и спец-одежда (разница между бухгалтерским и налоговым учетом)	14 409 480,46	2 881 896	ПНО
Резерв отпусков и страховых взносов в бухучете	190 438 903,28	38 087 781	ОНА
Отпускные и страховые взносы на отпускные	- 420 985 518,81	- 84 197 104	ОНА
Подготовка и переподготовка кадров и специалистов	41 184 364,38	8 236 873	ОНО
Резерв предстоящих расходов	247 028 123,35	49 405 625	ОНА
Расходы, не уменьшающие НОБ	319 282 275,32	63 856 458	ПНО
Разница между бухгалтерской и налоговой остаточной стоимостью списанных ОС	557 942,55	111 589	ПНО
РСД в БУ	1 020 760 270,16	204 152 054	ОНА
Списание сомнительной задолженности за счет РСД в БУ	- 45 707 920,73	- 9 141 584	ОНА
Восстановленный резерв в БУ	- 8 810 021,73	- 1 762 004	ОНА
Восстановленный резерв под снижение стоимости МЦ	- 82 419,88	- 16 484	ПНА
Убыток от реализации ОС	23 813 415,88	4 762 683	ОНА
Убыток от реализации ОС, принимаемый в 2016г.	- 1 524 991,55	- 304 998	ОНА
Разница между бухгалтерской и налоговой	136 706 608,47	27 341 322	ПНО

вой остаточной стоимостью реализованных ОС			
Восстановление амортизационной премии	23 680 918,30	4 736 184	ПНО
Дооценка активов	- 5 006 012,63	- 1 001 203	ПНА
Расходы прошлых лет по бухгалтерской справке (резервы)	- 554 182 634,59	- 110 836 527	ОНА
Расходы прошлых лет	815 256 943,20	163 051 389	ПНО
Доходы прошлых лет	- 384 681 159,75	- 76 936 232	ПНА
Финансовый результат в налоговом учете - убыток 2016г.	- 5 349 648 600,85	1 069 929 718	ОНА

Списание ОНА в декабре 2016г., в связи с невозможностью в будущем их реализации:

Налоговый убыток за 2011-2013гг.		148 066 669	ПНО
Налоговый убыток за 2014г.		42 403 929	ПНО
Налоговый убыток за 2015г.		533 039 514	ПНО
Налоговый убыток за 2016г.		1 069 929 718	ПНО
Убыток от реализации ОС		4 831 067	ПНО
Резерв предстоящих расходов		63 480 759	ПНО
Резерв по сомнительным долгам		217 802 756	ПНО
Резерв отпусков		4 104 302	ПНО
ИТОГО:		2 083 658 714	

*ПНО – постоянные налоговые обязательства

** ОНО - отложенные налоговые обязательства

*** ОНА – отложенные налоговые активы

Изменения отложенных налоговых активов в 2015г. (в т.ч.: прошлых периодов), тыс. руб.				
	Конечное сальдо		Изменения в 2015 г.	Конечное сальдо в 2015 г
изменения в 2015 г	на 31.12.2014	1 870 941,00	947 378,00	923 563,00
в т.ч. изменения по 2014г	на 31.12.2014	1 870 941,00	746 027,00	1 124 914,00
в т.ч. изменения по 2013г	на 31.12.2013	488 125,00	304 618,00	183 507,00
Изменения отложенных налоговых обязательств в 2015г. (в т.ч.: прошлых периодов, тыс. руб.)				
	Конечное сальдо		Изменения в 2015г.	Конечное сальдо в 2015 г
изменения сделанные в 2015 г	на 31.12.2014	1 058 357,00	942 952,00	115 405,00
в т.ч. изменения по 2014г	на 31.12.2014	1 058 357,00	885 804,00	172 553,00
в т.ч. изменения по 2013г	на 31.12.2013	783 975,00	290 418,00	493 557,00

Изменения отложенных налоговых обязательств в межотчетный период (МП, тыс. руб.			
	Конечное сальдо	Изменения в МП	Конечное сальдо в МП 2015 г

изменения, сделанные в МП	на 31.12.2015	115 405,00	105 912,00	9 493,00
в т.ч. изменения по 2014г	на 31.12.2014	172 553,00	154 981,00	17 572,00
в т.ч. изменения по 2013г	на 31.12.2013	493 557,00	139 948,00	353 609,00

V. Сведения о составе «Расходов будущих периодов»

5.1 Долгосрочные расходы будущих периодов (РБП)

тыс. руб.

вид РБП	остаток на 31.12.2015	начислено за период	списано за период	остаток на 31.12.2016	срок списания, мес.
97.01 Прочие РБП (лицензии, сертификаты)	1 615,0	0	487,0	1 128,0	30
Итого:	1 615,0	0,0	487,0	1 128,0	

5.2 Краткосрочные расходы будущих периодов (РБП)

тыс. руб.

Вид РБП	Остаток На 31.12.2015г	Начисление за период	Списание за период	Остаток на 31.12.2016 г.	Срок списания, мес.
97.01 Прочие РБП (лицензии, сертификаты,))	44 428,0	8 609,0	52 151,0	886,0	12
97.07 Подготовка специалистов в ВУЗах	41 184,0		41 184,0		12
Итого:	85 612,0	8 609,0	93 335,0	886,0	

В связи с изменениями, внесенными с 01.01.2016 г. в п 21. «Затраты, относящиеся к следующим отчетным периодам» учетной политики Общества, из затрат, относящихся к следующим отчетным периодам и учитываемым на Сч. 97 «Расходы будущих периодов» как активы, исключены следующие виды затрат: на обучение персонала, таможенные пошлины, на тяжелые формы технического обслуживания ВС. Сальдо (остаток) на счете 97 по указанным видам активов ретроспективно признано в расходах (списано) в межотчетный период в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» записями 31.12.2015 г. (Информация в разделе 7).

VI. Информация об условных обязательствах

Условных обязательств и условных активов на 31.12.2016 г. Общество не имеет.

VII. Исправление ошибок в бухгалтерской отчетности (ПБУ 22/2010) и корректировки в связи с изменением учетной политики

Неправильного существенного отражения (не отражения) фактов хозяй-

ственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации (ошибок) предшествующего и текущего отчетного периода не выявлено. Расходы и доходы, относящиеся к соответствующим прошедшим отчетным периодам до 01.01.16 г., документы по которым поступили или сформированы в 2016 г, отражены в бухгалтерской отчетности за 2016 г. в составе «Прочих доходов и расходов», как доходы и расходы прошлых лет.

В связи с изменением положений учетной политики с 01.01.2016 г. в части затрат, относящихся к следующим отчетным периодам и учитываемых на Сч. 97 «Расходы будущих периодов» как активы, исключены следующие виды затрат: на обучение персонала, таможенные пошлины, на тяжелые формы технического обслуживания ВС, осуществлен ретроспективный пересчет данных предыдущих финансовых периодов (скорректированы остатки по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и связанных статей отчетности), т.к. если бы измененные правила учета применялись с начала деятельности Общества.

7.1 Информация о корректировке отчетности предыдущего периода.

Бухгалтерский баланс на 31.12.2016 г.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма на 31.12.2015 до списания РБП в меж отчетный период	Сумма РБП списанная в меж отчетный период	Сумма на 31.12.2015 после списания РБП в меж отчетный период	Причина корректировки
Краткосрочные РБП	1255	605 882	(529 559)	76 323	Списаны РБП в меж отчетный период в связи с изменениями, внесенными в учетную политику Общества
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(8 529 490)	(423 647)	(8 953 137)	
Отложенные налоговые обязательства	1420	115 405	(105 912)	9 493	Погашены временные разницы по налогу на прибыль по расходам, принятым в бухгалтерском учете в связи со списанием РБП в меж отчетный период

Бухгалтерский баланс на 31.12.2016 г.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма на 31.12.2014 до списания РБП в меж отчетный период	Сумма РБП списанная в меж отчетный период	Сумма на 31.12.2014 после списания РБП в меж отчетный период	Причина корректировки
Долгосрочные РБП	1185	682 726	(622 138)	60 588	Списаны РБП в меж отчетный период в связи с изменениями, внесенными в учетную политику Общества
Краткосрочные РБП	1255	414 713	(350 247)	64 466	
Нераспределенная прибыль (непо-	1370	(9 065 302)	(619 923)	(9 685 225)	

крытый убыток)					
Отложенные налоговые обязательства	1420	172 553	(154 982)	17 571	Погашены временные разницы по налогу на прибыль по расходам, принятым в бухгалтерском учёте
Кредиторская задолженность	1520	10 109 777	(197 480)	9 912 297	Погашена задолженность по таможенным платежам, в связи со списанием РБП в меж отчетный период

Информация о детальных корректировках отчетности за 2014 и 2015 гг. по балансовым счетам содержится в Приложениях № 3 и № 4 к данным пояснениям.

Отчет о финансовых результатах

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма на 31.12.2015 / за 2015 год, до списания РБП в меж отчетный период	Сумма РБП, списанная в меж отчетный период	Сумма на 31.12.2015 / за 2015 год, после списания РБП в меж отчетный период	Причина корректировки
Выручка	2110	22 765 853	-	22 765 853	
Себестоимость продаж	2120	(23 788 010)	245 346	(23 542 664)	Себестоимость продаж сократилась за счет списания сумм РБП в меж отчетный период и отнесением расходов к соответствующим периодам, в связи с изменениями, внесенными в учетную политику Общества
Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 022 157)	245 346	(776 811)	
Коммерческие расходы	2210	(365 371)		(365 371)	
Управленческие расходы	2220	(335 254)		(335 254)	
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 722 782)	245 346	(1 477 436)	Уменьшение убытка от операционной деятельности произошло за счет сокращения себестоимости продаж
Проценты к получению	2320	11 162		11 162	
Проценты к уплате	2330	(775 405)		(775 405)	
Прочие доходы	2340	8 095 932		8 095 932	
Прочие расходы	2350	(4 961 454)		(4 961 454)	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	647 453	245 346	892 799	В результате уменьшения расходов по операционной деятельности за счет списания РБП в меж отчетный период - финансовый результат за 2015 г - прибыль, увеличился на сумму 245 346 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	57 147	(49 069)	8 078	Расшифровки по постоянным и временным разницам прилагаются
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(201 351)		(201 351)	Расшифровки по постоянным и временным разницам прилагаются
Прочее	2460	3 147		3 147	
Чистая прибыль (убыток)	2400	506 396	196 277	702 673	
Совокупный финансовый результат периода	2500	506 396	196 277	702 673	Изменение показателя «чистая прибыль» привело к изменению суммы совокупного финансового результата

VIII. Капитал

8.1 Прибыль на акцию.

Акция, находящихся в собственности Общества, в 2016 г. нет.

Базовая прибыль/убыток на акцию отражает часть прибыли/убытка отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль (убыток) отчетного периода определяется путем уменьшения (увеличения) прибыли (убытка) отчетного периода, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды, на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период.

Наименование показателя	2016	2015
Базовая прибыль за отчетный год тыс. руб.	-7 933 707	702 672
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций шт.	6 655 030	6 655 030
Базовая прибыль на акцию, руб.	1 192,137	105,585

8.2 Решения единственного акционера о распределении прибыли:

Выписки из Решения № 1/2015 единственного акционера ОАО «Оренбургские авиалинии» от 30.06.2015, «п.2 Утвердить годовую бухгалтерскую отчетность, в т.ч. отчет о прибылях и убытках (отчет о финансовых результатах) Общества за 2014 финансовый год; п. 3 В связи с отсутствием по итогам 2014 г. чистой прибыли, распределить убытки по результатам 2014 года в сумме 4 452 467 807 рублей и уменьшить убыток по результатам 2014 г. на сумму нераспределенной

прибыли прошлых лет (по состоянию на 31.12.2014 г.) в сумме 241 343 751 руб. (нераспределенная прибыль прошлых лет уменьшена на сумму резервного фонда в размере 29 416 009 рублей). В связи с наличием убытков по итогам работы за 2014 год дивиденды по итогам 2014 года не выплачивать.» и Протокола № 55/2015 заочного заседания Совета директоров открытого акционерного общества «Оренбургские авиалинии» от 29.05.2015 г: «п.2 Направить средства резервного фонда ОАО «Оренбургские авиалинии» в размере 29 416 009 рублей на уменьшение убытков по результатам 2014 года».

Выписка из Решения № 10/2016 единственного акционера акционерного общества «Оренбургские авиалинии» от 30.06.2016 г.: «п.2 Утвердить годовую бухгалтерскую отчетность, в т.ч. отчет о прибылях и убытках (о финансовых результатах) Общества за 2015 финансовый год, п.3 Распределить прибыль за 2015г. в следующем порядке: прибыль в размере 506 395 569 рублей направить на уменьшение непокрытого убытка, с учетом формирования резервного фонда согласно Устава в размере 25 319 778 рублей.

Дивиденды по обыкновенным именованным акциям АО «Оренбургские авиалинии» по результатам 2015 года не выплачивать.»

IX. Информация о связанных сторонах

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет. Информация о группе Аэрофлот находится по ссылке <https://disclosure.skrin.ru/disclosure/7712040126/?DTI=2>.

По состоянию на 31.12.2016 единственным акционером Общества является ПАО «Аэрофлот». В течение 2016 года изменений в составе акционеров Общества не происходило.

В период с 01.01.2016 по 01.03.2016 Совет директоров АО «Оренбургские авиалинии» действовал в составе, избранном решением единственного акционера АО «Оренбургские авиалинии» №2/2015 от 21.08.2015 (Зингман Вадим Яковлевич, Александровский Сергей Владимирович, Зюкин Виктор Петрович, Батанов Иван Геннадьевич, Чиханчин Андрей Юрьевич).

В период с 01.03.2016 по 04.04.2016 Совет директоров АО «Оренбургские авиалинии» действовал в составе, избранном решением единственного акционера АО «Оренбургские авиалинии» №4/2016 от 01.03.2016 (Зингман Вадим Яковлевич, Александровский Сергей Владимирович, Зюкин Виктор Петрович, Батанов Иван Геннадьевич, Егоров Ярослав Петрович).

В период с 05.04.2016 по настоящее время Совет директоров АО «Оренбургские авиалинии» действует в составе, избранном решением единственного акционера АО «Оренбургские авиалинии» №7/2016 от 05.04.2016 (Зингман Вадим Яковлевич, Александровский Сергей Владимирович, Никиперович Игорь Михайлович, Батанов Иван Геннадьевич, Егоров Ярослав Петрович).

Единоличный исполнительный орган Общества – в период с 01.01.2016г. по 04.04.2016г. генеральный директор Зюкин Виктор Петрович, в период с 05.04.2016г. по 04.10.2016г. ВРИО генерального директора Никиперович Игорь Михайлович, избранный Решением Советом директоров АО «Оренбургские авиалинии» (протокол №38 от 01.04.2016), в период с 05.10.2016г. по настоящее время генеральный директор Никиперович Игорь Михайлович, избранный Решением

Советом директоров АО «Оренбургские авиалинии» (протокол №54 от 30.09.2016).

Задолженность связанных сторон (тыс. руб.)

Контрагент	Характер отношений	Виды операций	Вид задолженности	Остаток расчетов: активы/(обязательства)		
				31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
1	2	3	3	4	5	6
ОАО «Аэрофлот-Российские авиалинии» / ПАО «Аэрофлот – российские авиалинии»	Единственный акционер Общества	Покупки	Кредиторская задолженность – Заправка ГСМ	(4 251 579,43)	(3894978,4)	(6820968,52)
			Кредиторская задолженность - ме-досмотр	0	0	0
			Кредиторская задолженность – Ре-гистрация пассажи-ров АСУ	0	(14 480,0)	0
			Кредиторская задолженность – ме-тео	0	0	0
			Кредиторская задолженность – наземное обслужи-вание	0	(8,5)	(11,6)
			Кредиторская задолженность – представительские услуги	0	(657,9)	(320,9)
			Кредиторская задолженность – до-говор поручитель-ства	(1 309 299,6)	(900 966,3)	(1 401,5)
			Дебиторская за-долженность – за авиаперевозки		667,7	354,8
			Кредиторская задолженность – суб-лизинг ВС	(346 999,2)	(203 926,2)	(83 455,4)
			Кредиторская задолженность – хра-нение. Обработка груза		0	(3,4)
			Кредиторская задолженность – та-моженное декла-рирование	(132,7)	(3 582,1)	0
			Кредиторская задолженность – пре-тензия пассажира		(1,8)	0
			Дебиторская задолженность - аренда		71,9	0
ЗАО «Аэромар»	Контролируется тем же юридиче-ским лицом, что и Общество	Покупки	Кредиторская задолженность - бор-товое питание	0	(548,5)	(347,7)
ЗАО «Аэромар-ДВ» / АО «Аэромар-ДВ»	Контролируется тем же юридиче-ским лицом, что и Общество (косвенно)	Покупки	Дебиторская задолженность- бортовое питание	0	0	0
			Кредиторская задолженность – бортовое питание	0	(248,4)	0

ЗАО «Аэромар» Санкт-Петербург	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Кредиторская задолженность- бортовое питание	0	(266,8)	(111)
ЗАО «Аэромар» филиал «Аэромар- Сочи»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Кредиторская задолженность – бортовое питание	0	(413,7)	(255)
ЗАО «Аэромар – Симферополь» филиал ЗАО «Аэромар»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Кредиторская задолженность – бортовое питание	0	(630,8)	(3 859,5)
ЗАО «Аэромар» филиал «Аэромар – Ростов-на-Дону»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Кредиторская задолженность – бортовое питание	0	0	(196,3)
ОАО «Авиакомпания «Россия»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Дебиторская задолженность – за наземное обслуживание	0	0	273,7
ОАО «Авиакомпания «Россия»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Кредиторская задолженность – за наземное обслуживание	0	(636,2)	0
ОАО «Авиакомпания «Россия»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Кредиторская задолженность – за наземное обслуживание	0	(11,6)	0
ОАО «Владивосток Авиа»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Дебиторская задолженность- наземное обслуживание	0	0	0
			Кредиторская задолженность- представительские услуги	0	0	0
ЗАО «Аэро-МАШ-Авиационная безопасность»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Кредиторская задолженность	0	(80,5)	(308,6)
ООО «А-Техникс»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество (косвенно)	Покупки	Кредиторская задолженность	(400,0)		
ЗАО «Шеротель»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Кредиторская задолженность- обслуживание пассажиров в Терминале Д	0	0	0
ОАО «Донавиа» / АО «Донавиа»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Кредиторская задолженность по обеспечению бортовым питанием	0	0	0
			Кредиторская задолженность – представительские расходы	0	(17)	0
НОЧУ СПО «Авиационная школа Аэрофлота»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Дебиторская задолженность за обучение	0	0	0
			Кредиторская задолженность за обучение		(404,6)	(122,7)
ООО «Добролет»	Контролируется тем же юридическим лицом, что	Продажа	Дебиторская задолженность – летная подготовка			970,7

	и Общество		кабинных экипажей на ВС В-737		0	
АО «Авиакомпания Аврора» (ранее ОАО «Авиакомпания Аврора») Хабаровский филиал	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Кредиторская задолженность за представительские услуги и наземное обслуживание	0	(29,7)	0
АО «Авиакомпания Аврора» Приморский филиал	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Дебиторская задолженность за наземное обслуживание	0	40,8	0
			Кредиторская задолженность за представительские услуги и наземное обслуживание	0	(26,8)	0
ООО «Бюджетный перевозчик» (Победа)	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Продажа	Дебиторская задолженность – техническое обслуживание ВС		198,4	239,4
АО «Авиакомпания «Россия»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Продажа	Дебиторская задолженность – аренда АТИ, аренда, др.	17 688,7	0	0
ОАО «Аэрофлот-Российские авиалинии» / ПАО «Аэрофлот – российские авиалинии»	Единственный акционер Общества	Продажа	Дебиторская задолженность – Проведение подготовки самостоят. полетам на ВС В777		0	0
			Дебиторская задолженность – регистрация пассажиров в системе Астра		0	0
			Дебиторская задолженность – техническое обслуживание		31,7	0
			Дебиторская задолженность – Код-шеринг		11 963,6	49,7
			Дебиторская задолженность – Договор интерлайн		66 697,4	25 528,6
			Дебиторская задолженность – интерлайн комиссия		11 609,7	0
			Дебиторская задолженность – сервисное обслуживание ВС, Уборка ВС	241,3	245,1	462,6
			Дебиторская задолженность – Слив ГСМ		47,8	0
			Кредиторская задолженность – Авансы за код-шеринг		90 000	0
ООО «А-Техникс»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество (косвенно)	Продажа	Дебиторская задолженность – аренда АТИ, аренда, др.	381,0	0	0

Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (Росимущество)	Доля участия в уставном капитале ОАО «Аэрофлот-Российские авиалинии» 51,17%		Задолженности нет		0	0
ОАО «Аэрофлот-Российские авиалинии» / ПАО «Аэрофлот – российские авиалинии»	Единственный акционер Общества	Денежные займы	Кредиторская задолженность по договорам займа (основной долг, сумма начисленных процентов по займам, сумма начисленной неустойки по договорам)	9 427 692	4 899 000	2 305 000
АО «Авиакомпания «Россия»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Денежные займы	Кредиторская задолженность по договорам займа (основной долг, сумма начисленных процентов по займам, сумма начисленной неустойки по договорам)	2 603 210	0	0

Операции со связанными сторонами тыс. руб. (без НДС)

Контрагент	Характер отношений	Виды операций	Вид операции (доходов/расходов)	Доходы / (расходы) по операциям		
				За 12 месяцев 2016 г	За 12 месяцев 2015 г	За 12 месяцев 2014 г.
ПАО «Аэрофлот – Российские авиалинии»		Покупки	Заправка ГСМ	(1 199 071,85)	(5 116 764,8)	(4 961 899, 9)
			Наземное обслуживание	(50,21)	(44,9)	(8 841, 8)
			Представительские расходы	(2 824,68)	(8 273,6)	(1 963,0)
			Хранение ГСМ	(16 552,15)	0	0
			Мед.осмотр	0	(0)	(201, 4)
			Регистрация пассажиров АСУ	(3 455,46)	(16 157,7)	(1 889, 4)
			Метеообслуживание	0	0	(82, 8)
			авиаперевозки	(1770,0)	(6 297, 4)	(26 010,9)
			поручительство	(5461,0)	(7 550,8)	(5 310,7)
			Сублизинг ВС	(117343,2)	(103 714,0)	(72 581, 8)
			Хранение, обработка груза	(5554,1)	0	(3,4)
			Ремонт авиационных палет		0	(38,0)
			Буксировка ВС		(31,7)	0
			пропуска	(11,0)		
			Аренда помещений	(49,1)	(127,2)	0
ЗАО «Аэромар»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Бортпитание	(2 017,02)	(21 616,0)	(80 362, 3)

ЗАО «Аэромар-ДВ» / АО «Аэромар-ДВ»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество (косвенно)	Покупки	Бортпитание	0	(418,3)	(5 106, 2)
ЗАО «Аэромар» Санкт-Петербург	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Бортпитание	(2 263,00)	(29 172,7)	(60 007, 7)
ЗАО «Аэромар» филиал «Аэромар- Сочи»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Бортпитание	(3 416,68)	(20 400,0)	(24 146, 6)
ЗАО «Аэромар – Симферополь» филиал ЗАО «Аэромар»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Бортпитание	(912,10)	(104 473)	(6 207, 9)
ЗАО «Аэромар» филиал «Аэромар – Ростов-на-Дону»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Бортпитание	0	(1 221,4)	(1 951, 2)
АО «Авиакомпания Россия»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Наземное обслуживание	(1 693,05)	(15 347,8)	(17 192, 8)
ОАО «Владивосток Авиа»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Наземное обслуживание	0	0	(1 257, 3)
			Представительские услуги	0	0	(412, 9)
ООО «А-Техникс»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество (косвенно)	Покупки	Хранение имущества	(338,9)		
ЗАО «АэроМАШ-Авиационная безопасность»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Аэропортовое обслуживание	(287,61)	(4 129,0)	(29 288, 5)
ОАО «Донавиа» / АО «Донавиа»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Бортпитание	0	0	(948,8)
			Представительские расходы, обслуживание пассажиров	(37,37)	(997,5)	0
ЗАО «Шеротель»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Обслуживание пассажиров в Терминале Д	(54,00)	(1 103)	(641,9)
			Проживание экипажа	-	0	0
ПАО «Аэрофлот – Российские авиалинии»	Единственный акционер Общества	Покупки	Комиссия по Код-шеринг		0	(122, 8)
			Комиссия по интерлайн		0	(25 042,2)

НОЧУ СПО «Авиационная школа Аэрофлота»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	За обучение	(5233,7)	(3 166,1)	(2 006,9)
ОАО «Авиакомпания Россия»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Продажа	ТО ВС Аренда АТИ Аренда и др. усл.	(24 622) (75 582) (13 969)	0	0
АО «Авиакомпания Аврора»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Представительские услуги	0	0	(119,4)
			Наземное обслуживание	0	0	(2 352,4)
АО «Авиакомпания Аврора» (ранее ОАО «Авиакомпания Аврора») Хабаровский филиал	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Представительские услуги	(5)	(52,5)	0
			Наземное обслуживание	(22,98)	(407,9)	0
Хабаровский филиал Открытое акционерное общество "Авиакомпания "Аврора"	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Наземное обслуживание	0	0	(555, 9)
АО «Авиакомпания Аврора» Приморский филиал	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Наземное обслуживание	(24,13)	(179,6)	0
			Представительские услуги	(3,00)	(17)	0
ООО «Добролет»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Покупки	Аренда агрегатов		0	(139, 0)
ПАО «Аэрофлот – Российские авиалинии»	Единственный акционер Общества	Продажа	Проведение подготовки самостоят. полетам на ВС В777		0	222,7
			Слив ГСМ		122,0	473, 1
			Уборка ВС	1 215,6	2 727,9	692, 5
			Регистрация пассажиров в системе Астра		0	0
			Код-шеринг	1 970 165,0	11 561 408,8	365 184, 0
			Договор интерлайн		68 686,3	2 201,2
			Продажа МПЗ	446 705,72	0	0
ООО «Добролет»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Продажа	Летная подготовка cabinных экипажей на ВС В-737		0	1 598,2
ООО «Бюджетный перевозчик» (Победа)	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Продажа	Передача пассажиров		0	214 277 ,3
			ТО ВС		0	239,4
			Техническое обслуживание ВС	568	1 289,8	0

ОАО «Авиакомпания «Аврора»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Продажа	За выполнение чартерного рейса		0	5 575,8
ЗАО «Аэромар» Санкт-Петербург	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Продажа	Торговля на борту ВС		427,2	0
ЗАО «Аэромар	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Продажа	Реализация ТМЦ	0	2 204,5	0
ООО «А-Техникс»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество(косвенно)	Продажа	Аренда АТИ, аренда, др.	7 102	0	0
			Продажа МПЗ	39 715, 29	0	0
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (Росимущество)	Доля участия в уставном капитале ОАО «Аэрофлот-Российские авиалинии» 51,17%		Операций не было		0	0
/ПАО «Аэрофлот – российские авиалинии»	Единственный акционер Общества	Денежные займы	Расходы по займам (начисление процентов и неустоек по договорам)	1 896 086	469 737	
АО «Авиакомпания «Россия»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Денежные займы	Расходы по займам (начисление процентов и неустоек по договорам)	337 586	0	

Денежные потоки связанных сторон

тыс. руб.

Контрагент	Характер отношений	Виды операций	Вид денежного потока	Денежные потоки	
				За 12 месяцев 2016 г. без НДС в тыс. руб.	За 12 месяцев 2015 г. без НДС в тыс. руб.
1	2	3	3	4	5
ПАО «Аэрофлот-Российские авиалинии»	Единственный акционер Общества	Платежи	Заправка ГСМ	886 227.40	4 687 536
			Наземное обслуживание	33.75	48
			Представительские расходы	3 571.63	7 902
			Хранение ГСМ	2 027.71	0
			Мед.осмотр	-	
			Регистрация пассажиров АСУ	16 990.18	2 365
			Метео	-	

			авиаперевозки	1259,3	8 007
			Поручительство	7684,8	7 269
			Возврат предоплаты и перечисление интерлайн		444 314
			Та- мож. оформление, хранение, обработка груза	8477,3	9 386
			Возмещение по претензии	1,7	
			пропуска	11,0	
			Буксировка ВС	-	32
			Аренда помещений	20,3	188
ЗАО «Аэромар»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Платежи	Бортпитание	2 489	21 449
ЗАО «Аэромар-ДВ»/АО «Аэромар-ДВ»/	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество (косвенно)	Платежи	Бортпитание	212	206
ЗАО «Аэромар» Санкт-Петербург	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Платежи	Бортпитание	2 483	28 806
ЗАО "Аэромар" филиал "Аэромар - Сочи"	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Платежи	Бортпитание	3 715	20 201
ЗАО «Аэромар-Симферополь» филиал ЗАО "Аэромар"	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Платежи	Бортпитание	1 484	107 167
ЗАО "Аэромар" филиал "Аэромар-Ростов-на-Дону"	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Платежи	Бортпитание	0	1393
АО «Авиакомпания Россия»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Платежи	Наземное обслуживание	2 346	14 795
ОАО «Владивосток Авиа»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Платежи	Наземное обслуживание	-	
			Представительские услуги	-	

ЗАО «АэроМАШ-Авиационная безопасность»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Платежи	Аэропортовое обслуживание	368	5 136
ОАО «Донавиа»/АО «Донавиа»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Платежи	Представительские расходы, обслуживание пассажиров	52	987
АО «Шеротель»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Платежи	Обслуживание пассажиров в Терминале Д	54	1 103
			Проживание экипажа	-	
НОЧУ СПО «Авиационная школа Аэрофлота»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Платежи	за обучение	5638,3	2 884
ПАО «Аэрофлот-Российские авиалинии»	Единственный акционер Общества	Поступления	Уборка ВС	1 251	2 946
			Техническое обслуживание ВС		93
			Код-шеринг+ договор Интерлайн(получено)	1 975 979	12 151 493
			Продажа МПЗ	446 705,72	0
АО «Авиакомпания Аврора» (ранее ОАО «Авиакомпания Аврора») Хабаровский филиал	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Платежи	Представительские услуги	57	33
			Наземное обслуживание	-	260
АО «Авиакомпания Аврора» Приморский филиал / ОАО «Авиакомпания Аврора»-2014год	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Платежи	Наземное обслуживание	11	205
			Представительские расходы	3	5
ООО «Бюджетный перевозчик» (Победа)	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Поступления	Техническое обслуживание ВС	734	1362
ЗАО «Аэромар» Санкт-Петербург	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Продажи	Торговля на борту ВС		427
ЗАО "Аэромар".	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Поступления	Реализация ТМЦ	0	2204
ООО Добролет	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Поступления	Летная подготовка кабинных экипажей на ВС В-737		823
ООО «А-Техникс»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Поступления	Аренда АТИ, аренда помещений , др.	6 611	0

	ским лицом, что и Общество (косвенно)		Продажа МПЗ	39 715, 29	0
АО «Авиакомпания Россия»	Контролируется тем же юридическим лицом, что и Общество	Поступления	Техническое обслуживание ВС, аренда АТИ, аренда	99 313	0
ПАО «Аэрофлот-Российские авиалинии»	Единственный акционер Общества	Платежи	Проценты по договору займа	182 332	469 737
ПАО «Аэрофлот-Российские авиалинии»	Единственный акционер Общества	Поступления	Займы	2 814 938	2 594 000

Х. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода 2016 г.: 52 572,5 тыс. руб.; в течение 12 месяцев, после отчетной даты в 2017г. - 3 395,1 тыс. руб.; в период 2015 г.: 55 127 ,7 тыс. руб. К основному управленческому персоналу отнесены: генеральный директор, директора – начальники подразделений, заместители и советники генерального директора.

Соотношение уровня оплаты труда 10 процентов работников с наиболее низкой оплатой труда и 10 процентов с самой высокой составило- 0,1.

Среднемесячный размер оплаты труда работников (списочного состава) организации за 2016г -102 782,00 руб.

Соотношение среднемесячного размера оплаты труда работников (списочного состава) организации со среднемесячной оплатой труда управленческого персонала -0,27.

ХІ. Информация о СПОД

Информации о событиях после отчетной даты, кроме указанной в разделе XV настоящих пояснений, Общество не имеет.

ХІІ. Основные средства

12.1. Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации на 31.12.2016 г. Общество не имеет.

12.2. Информация о забалансовых счетах.

12.2.1 Арендованное имущество учитывается в количественном выражении, т.к арендодатель не предоставляет сведения о стоимости предоставленного в аренду имущества.

Счет Z001.01.01 ОС, принятые в операционную аренду

Объекты основных средств, полученные по договору аренды на 31.12.2016 г.

ОС	Имя	Дата ввода в эксплуатацию
H110000004	Земельный участок (кадастр. номер 56:21:1407005:35) для АУЦ	14.01.2014
O100000059	Жилое помещение (квартира, расположенная по адресу:	01.04.2015

	г.Оренбург, ул.Донецкая 4/2, кв.27)	
О100000075	Гараж № 217	01.12.2016

Объекты основных средств, полученные по договору аренды на 31.12.2015 г.

ОС	Имя	Дата ввода в эксплуатацию
100138	Здание для технического персонала	12.08.2010
11314	Модуль	02.11.2009
44	Модуль "Технический "домик-бочка"	02.09.2010
Н110000004	Земельный участок (кадастр. номер 56:21:1407005:35) для АУЦ	14.01.2014
Н110000005	Земельный участок (кадастр номер 56:21:1407005:35) для скважины, котельной, склада	14.01.2014
О100000015	Модульный вагон №1 (офис) (с доп. оборудованием)	01.04.2011
О100000016	Модульный вагон №2 (склад) (с доп. оборудованием)	01.04.2011
О100000017	Гараж №68	01.05.2011
О100000019	Гараж №201	01.08.2011
О100000027	Гараж №211	01.07.2012
О100000028	Помещение в здании склада грузовых перевозок на первом этаже	19.09.2012
О100000029	Нежилое помещение в здании аэровокзального комплекса "Домодедово"	01.10.2011
О100000034	Помещение в здании склада тех имущества	19.09.2012
О100000035	Помещение в здании управления аэропорта с цехом бортпитания	19.09.2012
О100000038	Нежилое помещение в здании ангара АТБ на территории аэропорта "Домодедово" (строение 9)	01.09.2011
О100000041	Квартира пр. Дзержинского, д. 9/2, кв. 79	16.11.2012
О100000056	Часть помещения 1-Н (№ 19, 26) по адресу: г. Санкт-Петербург, Пулковское ш., д. 41, лит. Б	20.05.2015
О100000059	Жилое помещение (квартира, расположенная по адресу: г. Оренбург, ул.Донецкая 4/2, кв.27)	01.04.2015
О100000060	Комната №4290 (офис) в здании аэропорта "Внуково"	01.06.2015
О100000061	Комната №181 (офис) помещения №1 в здании аэропорта "Внуково"	01.06.2015
О100000062	Комната №182 (офис) помещения №1 в здании аэропорта "Внуково"	01.06.2015
О100000063	Нежилое помещение №221б на 2 этаже нежилого здания Клуб а/п Шереметьево кор.5	01.08.2015
О100000066	Гараж №476	12.08.2015
О100000067	Нежилые помещения №8,25 расположенные на 1-м эт. здания Производственное(цех №1) АТБ,Лит. Б,м/а Сочи	15.09.2015
О100000069	Недвижимое имущество,расположенное по адресу: г.Оренбург, ул. Монтажников, д.3	01.10.2015
О203000001	Навес	01.04.2011
О456000044	Оборудование "Шнайдер" типа ЕЕ-811	15.06.2015

Счет ГК Z001.01.02 ОС, принятых в операционную аренду – лизинг на 31.12.2016 Общество не имеет.

Счет ГК Z001.01.02 ОС, принятые в операционную аренду – лизинг на 31.12.2015 г.

ОС	Имя	Восстановительная стоимость, в руб.	Дата ввода в эксплуатацию
508080	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№29924 (включая двигатели CFM56-7B24 сер.н.888813, 890419)	1 099 552 982,40	18.06.2008

508092	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№29932 (включая двигатели CFM56-7B24 сер.н.890554, 890890)	1 661 431 896,00	01.03.2009
508096	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№28644 (включая двигатели CFM56-7B26 сер.н.888342, 889330)	845 551 819,08	19.03.2010
508098	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№29884 (включая двигатели CFM56-7B26 сер.н.888869, 888867)	894 151 440,98	31.05.2010
508099	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№28645 (включая двигатели CFM56-7B26 сер.н.888343, 888346)	781 128 200,27	21.12.2010
508100	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№27992 (включая двигатели CFM56-7B26 сер.н.877314, 876307)	817 827 122,78	17.12.2010
O508000001	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№32735 (включая двигатели CFM56-7B26 сер.н.888906, 888907)	824 306 548,91	20.05.2011
O508000003	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№30414 (включая двигатели CFM56-7B26 сер.н.888102, 876690)	738 958 530,92	08.07.2011
O508000005	Воздушное судно BOEING 777-200ER сер.№29908 (включая двигатели PW4090 сер.н.Р222018, Р222109)	1 741 094 172,83	19.10.2011
O508000016	Воздушное судно BOEING 777-200ER сер.№29402 (включая двигатели PW4090 сер.н.Р222226, Р222239)	2 577 816 222,30	07.07.2012
O508000018	Воздушное судно BOEING 777-200ER сер.№ 28676 (включая двигатели PW4090 сер.н.Р222223, Р222101)	2 034 094 408,84	18.12.2012
O508000024	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№33622 (включая двигатели CFM56-7B26 сер.н. 894278, 894292)	1 109 780 578,57	24.12.2013
O508000025	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№33602 (включая двигатели CFM56-7B26 сер.н. 894306, 894307)	1 402 756 201,62	14.03.2014
O508000026	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№35278 (включая двигатели CFM56-7B26 сер.н. 896545, 897533)	1 785 600 207,10	17.04.2014
O508000030	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№34897 (включая двигатели CFM56-7B24 сер.н.894235, 894240)	1 517 833 054,50	30.06.2014
O508000033	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№34900 (включая двигатели CFM56-7B24 сер.н.894428, 894429)	1 586 980 557,75	21.07.2014
O508000047	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№ 41201 (включая двигатели CFM56-7B26 сер.н.661221, 661222)	3 077 171 955,32	10.11.2014
O508000054	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№ 41202 (включая двигатели CFM56-7B26 сер.н.660588, 660593)	4 356 677 862,81	18.12.2014
O508000057	Воздушное судно BOEING 737-800 сер.№ 41212 (включая двигатели CFM56-7B26 сер.н.862427, 862450)	1 980 109 387,07	07.10.2015
O509000008	Двигатель CFM56-7B26 сер. ном. 896754	63 485 226,00	15.05.2012
O509000014	Двигатель CFM56-7B24/3 сер. н. 896652	46 178 453,81	15.05.2013
O509000018	Двигатель CFM56-7B27 сер. н. 893692	24 323 824,06	13.05.2014
O509000019	Двигатель PW4090 сер.н. Р222044	44 735 948,40	20.06.2014
O509000023	ВСУ типа GTCP131-9В сер. номер Р-6804	3 707 163,36	04.09.2015
Итого		31 015 253 765,68	

12.2.2 Перечень ОС на ответственном хранении на 31.12.2016 г.

Счет ГК	Счет ГК - Наименование	
Z002.1	ОС на ответственном хранении	
ОС	Имя	Дата ввода в эксплуатацию
O508000010	Воздушное судно Як-40 б.н. 87471	01.04.2012
O508000011	Воздушное судно Як-40 б.н. 87352	01.04.2012
O508000012	Воздушное судно Як-40 б.н. 87272	01.04.2012

12.3 Объекты основных средств, стоимость которых не погашается на 31.12.2016 г.

Группа ОС	ОС	Имя	Статус	Восстановительная стоимость	Дата ввода в эксплуатацию
470	О470000004	Рентгенотелевизионный интроскоп СХ6040ВІ	Консервация	1 116 918,50	08.07.2011
		ИТОГО:		1 116 918,50	

Информация о движении основных средств приведена в п.2 «Приложения к настоящим пояснениям».

ХIII. Состав денежных средств и денежных эквивалентов и увязка сумм, представленных в ОДДС с соответствующей статьей бухгалтерского баланса:

тыс. руб.

Наименование Банка	Номер расчётного счёта	Валюта счёта	Тип счёта	Бух.счёт	Остаток на 31.12.2014	Остаток на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2016
Центральная касса		рубли		50.01	183,69	774,55	105,10
Касса турофиса		рубли		50.04	-	-	-
Денежные документы (путевки)		рубли		50.03	-	-	-
Денежные средства в пути		рубли		57.01	-	-	-
Филиал ОАО Банка ВТБ в г.Оренб.	40702810300490000558	рубли	расчётный	51.02	238,64	7,2	-
Филиал ОАО "Банк "ВТБ"	40702840121241000046	долл.	расчетный	52.02.01	-	-	-
Филиал ОАО "Банк "ВТБ"	40702840421242000046	долл.	транзитный	52.02.04	-	-	-
Приволжский ф-л АКБ РОСБАНК	40702810225120000196	рубли	расчётный	51.05	52,48	-	-
АКБ "Форштадт" (ЗАО)	40702810800000166878	рубли	расчётный	51.04	-	-	-
Филиал "Павелецкий" ОАО "Банк БФА"	40702810100050000049	рубли	расчётный	51.07	-	-	-
Филиал "Нижегородский" ОАО "Альфа-Банк"	40702810029250000392	рубли	расчётный	51.06	20,46	88 145,06	-
Оренбургское ОСБ №8623	40702810246000000126	рубли	расчётный	51.01	20 457,84	275 463,54	849 261,70

Оренбургское ОСБ №8623	40702810646000019461	рубли	бизнес- счет	55.02	198,80	-	-
Оренбургское ОСБ №8623	40702840446000000035	долл.	расчётный	52.01.01	25 334,38	31 838,87	100 581,75
Оренбургское ОСБ №8623	40702840746001000035	долл.	транзитный	52.01.03	57,30	-	8 714,75
АКБ "Форштадт" (ЗАО)	40702840100000946878	долл.	расчётный	-	-	-	-
АКБ "Форштадт" (ЗАО)	40702840400001946878	долл.	транзитный	-	-	-	-
Приволжский ф- л АКБ РОСБАНК	40702840625120000009	долл.	расчётный	52.03.01	-	-	-
Приволжский ф- л АКБ РОСБАНК	40702840025120000010	долл.	транзитный	52.03.02	-	-	-
Оренбургское ОСБ №8623	40702978046000000035	евро	расчётный	52.01.02	61 202,99	1 424,63	4 037,86
Оренбургское ОСБ №8623	40702978746001000035	евро	транзитный	52.01.04	2 262,68	648,42	-
Филиал ОАО Банк ВТБ в г.Оренб.	40702860000491000001	uzs	расчётный	52.02.03	2 423,49	2 644,37	1 891,78
Филиал ОАО Банк ВТБ в г.Оренб.	40702860300492000001	uzs	транзитный	52.02.06	-	-	-
Филиал ОАО Банк "ФК Откры- тие"	40702810906080000109	рубли	расчетный	51.09	12,53	9,68	-
Филиал ОАО Банк ВТБ в г. Нижнем Новго- роде	40702810721240000778	рубли	расчетный	51.10	-	-	-
Филиал ОАО Банк "ФК Откры- тие"	40702840506080000003	долл.	расчетный	52.06.01	-	-	-
Филиал ОАО Банк "ФК Откры- тие"	40702840806081000003	долл.	транзитный	52.06.02	-	-	-
Филиал ОАО Банк "ФК Откры- тие"	42102810206080000009	рубли	спец. счет	55.01	400 000,00	-	-
Филиал ГПБ (ОАО) в г. Орен- бурге	40702810800230003629	рубли	расчетный	51.08	36 106,09	6 937,74	450 615,46
ГПБ (ОАО) фи- лиал в г. Орен- бурге	40702840100230003629	долл.	расчетный	52.04.01	42,23	28,94	-
ГПБ (ОАО) фи- лиал в г. Орен- бурге	40702840200237003629	долл.	транзитный	52.04.03	-	-	-
					548 593,61	407 922,9	1 415 208,41

XIV. Полученные и выданные обеспечения обязательств и платежей организации

Обязательства полученные и выданные, учитываемых на забалансовых счетах 31.12.2016 г. Общество не имеет.

Обязательства полученные и выданные по забалансовым счетам Z008, Z009 на 31.12.2015 г.:

Обязательства полученные

Тыс. руб.

агент	сумма	вид обяза- тельства	агент плательщик, банк поручитель	дата откры- тия	дата окончания	номер согла- шения
-------	-------	------------------------	--------------------------------------	--------------------	----------------	--------------------------

Фирма "J & S oHG"	1 534, 0	чек	Postbank Dortmund	10.06.2009	без срока	542/ДО-2015
ЗАО "Ю-Ти-Джи"	210, 0	депозит	ЗАО "Ю-Ти-Джи"	17.10.2013	по оконч. срока агент. договора	514/ДО-2015
ООО"АРТИС ЛОГИСТИКА"	150, 0	депозит	ООО"АРТИС ЛОГИСТИКА"	10.07.2015	по оконч. срока агент. договора	136/ДО-2014
ООО"Виртрапс Тур"	10 ,0	депозит	ООО"Виртрапс Тур"	07.12.2015	по оконч. срока агент. договора	546/ДО-2015
ООО"Планета Юг"	10, 0	депозит	ООО"Планета Юг"	19.06.2015	по оконч. срока агент. договора	2111/ДО-2014
АО "Международный аэропорт Уфа"	50 ,0	депозит	АО"Международный аэропорт Уфа"	19.04.2012	по оконч. срока агент. договора	554/ДО-2015
ООО "КАРГО ЭКС-ПРЕСС"	8, 3	депозит	ООО "КАРГО ЭКС-ПРЕСС"	23.06.2015	по оконч. срока агент. договора	2160/ДО-2014
ИТОГО	1 972,3					

Обязательства выданные

Тыс. руб.

агент	сумма	вид обяза-тельства	агент плательщик, банк поручитель	дата откры-тия	дата окончания	номер согла-шения
DB VERTRIEB GMBH	798, 6	депозит	DB VERTRIEB GMBH	17.07.2012	по оконч. срока агент. договора	457/ДО-2012\81.2 0291
ИТОГО	798,6					

Залога имущества, связанного с Договорами кредита и/или займа, по состоянию на 31.12.2016г. АО «оренбургские авиалинии» не имеет.

XV. Информация о непрерывности деятельности.

Обществом прекращена основная деятельность в связи с Приказом Росавиации № НР 421об аннулировании сертификата эксплуатанта НР 244 АО «Оренбургские авиалинии». ПАО «Аэрофлот - российские авиалинии» 11.01.2017 г. подано заявление в Арбитражный суд Оренбургской области о признании должника банкротом АО «Оренбургские авиалинии». Рассмотрение дела по заявлению назначено на 09.02.2017 г.

С учетом указанных обстоятельств имеются существенные сомнения в непрерывности деятельности Общества.

В связи со значительной отрицательной величиной чистых активов, непрерывная деятельность Общества возможна при условии финансового оздоровления и возобновлении основных видов деятельности.

Руководитель

Главный бухгалтер

«30» января 2017 г.

Никиперович И.М.

Мишурова О.Н.



**Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах Акционерного общества "Оренбургские авиалинии" за 2016 г. (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 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 20 <u>16</u> г.	182 146	(173 311)	-	(-)	-	(8 835)	-	-	-	182 146	(182 146)
	5110	за 20 <u>15</u> г.	182 146	(162 709)	-	(-)	-	(10 602)	-	-	-	182 146	(173 311)
в том числе: товарные знаки	5101	за 20 <u>16</u> г.	182 000	(173 165)	-	(-)	-	(8 835)	-	-	-	182 000	(182 000)
	5111	за 20 <u>15</u> г.	182 000	(162 563)	-	(-)	-	(10 602)	-	-	-	182 000	(173 165)
исключительное право на производство	5102	за 20 <u>16</u> г.	146	(146)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	146	(146)
	5112	за 20 <u>15</u> г.	146	(146)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	146	(146)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 16</u> г.	На 31 декабря <u>20 15</u> г.	На 31 декабря <u>20 14</u> г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.			-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г.	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.	На 31 декабря 20 <u>14</u> г.
Всего	5130	182 146	91 146	91 146
в том числе:				
Товарные знаки	5131	182 000	91 000	91 000
Исключительное право на производство	5132	146	146	146

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>16</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 <u>15</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 ____ г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 ____ г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>16</u> г.	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>15</u> г.	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г.	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u> </u> г.	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г.	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u> </u> г.	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>16</u> г.	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>15</u> г.	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г.	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u> </u> г.	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г.	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u> </u> г.	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>16</u> г.	1 163 439	(325 891)	14 294	(579 420)	203 748	(36 723)	(129 780)	39 108	468 533	(119 758)
	5210	за 20 <u>15</u> г.	1 160 917	(278 924)	17 468	(14 946)	9 013	(55 980)	-	-	1 163 439	(325 891)
в том числе: здания	5201	за 20 <u>16</u> г.	783 931	(170 953)	1 720	(280 691)	91 844	(10 911)	(129 780)	39 108	375 180	(50 912)
	5211	за 20 <u>15</u> г.	783 931	(158 312)	-	(-)	-	(12 641)	-	-	783 931	(170 953)
сооружения	5202	за 20 <u>16</u> г.	47 278	(5 582)	-	(47 278)	8 564	(2 982)	-	-	-	(-)
	5212	за 20 <u>15</u> г.	47 278	(2 599)	-	(-)	-	(2 983)	-	-	47 278	(5 582)
машины и оборудование	5203	за 20 <u>16</u> г.	213 022	(87 623)	11 987	(177 616)	65 549	(13 004)	-	-	47 393	(35 078)
	5213	за 20 <u>15</u> г.	212 739	(63 844)	7 439	(7 156)	2 288	(26 067)	-	-	213 022	(87 623)
транспортные средства	5204	за 20 <u>16</u> г.	28 834	(17 177)	-	(1 440)	1 925	(5 061)	-	-	27 394	(20 313)
	5214	за 20 <u>15</u> г.	28 834	(11 844)	-	(-)	-	(5 333)	-	-	28 834	(17 177)
планеры	5205	за 20 <u>16</u> г.	35 856	(8 829)	-	(35 856)	10 229	(1 400)	-	-	-	(-)
	5215	за 20 <u>15</u> г.	28 131	(5 099)	7 725	(-)	-	(3 730)	-	-	35 856	(8 829)
двигатели	5206	за 20 <u>16</u> г.	21 071	(16 424)	-	(21 071)	17 316	(892)	-	-	-	(-)
	5216	за 20 <u>15</u> г.	26 877	(19 914)	-	(5 806)	5 632	(2 142)	-	-	21 071	(16 424)
производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 20 <u>16</u> г.	30 591	(19 303)	587	(12 936)	8 321	(2 473)	-	-	18 242	(13 455)
	5217	за 20 <u>15</u> г.	30 271	(17 312)	2 304	(1 984)	1 093	(3 084)	-	-	30 591	(19 303)
земельные участки	5208	за 20 <u>16</u> г.	2 856	(-)	-	(2 532)	-	(-)	-	-	324	(-)
	5218	за 20 <u>15</u> г.	2 856	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	2 856	(-)

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>16</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>15</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: <i>двигатели</i>	5221	за 20 <u>16</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5231	за 20 <u>15</u> 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 20 <u>16</u> г.	234 151	12 937	(11 115)	(13 299)	222 674
	5250	за 20 <u>15</u> г.	225 762	9 917	(-)	(1 528)	234 151
в том числе: <i>здания</i>	5241	за 20 <u>16</u> г.	232 457	12 937	(11 115)	(11 605)	222 674
	5251	за 20 <u>15</u> г.	223 410	9 047	(-)	(-)	232 457
<i>машины и оборудование</i>	5242	за 20 <u>16</u> г.	1 694	-	(-)	(1 694)	-
	5252	за 20 <u>15</u> г.	2 352	870	(-)	(1 528)	1 694
<i>транспортные средства</i>	5243	за 20 <u>16</u> г.	-	-	(-)	(-)	-
	5253	за 20 <u>15</u> г.	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>16</u> г.	За 20 <u>15</u> г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		7 725
в том числе:			
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №28381		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №28645		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №28384		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №29924		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №29932		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №29036		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №29884		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №27992		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №28676		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №29037		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №28644		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №29402		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №29908		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №32625		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №30881		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №32624		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №28231		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №29037		-	-
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №30414		-	2 296
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №34897		-	1 474
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №34900		-	1 474
Реконфигурация салона BOEING 737-800 сер. №33602		-	1 800
Реконфигурация салона BOEING 737-800 сер. №35278		-	681

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
		52 097	-
в том числе:		(-)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №30414		(2 296)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №34897		(1 474)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №34900		(1 474)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №33602		(1 800)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №35278		(681)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №28645		(2 364)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №29924		(2 341)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №29932		(2 391)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №29884		(2 514)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №27992		(2 296)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 777-200 сер. №28676		(2 560)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 737-800 сер. №28644		(2 514)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 777-200 сер. №29402		(2 485)	(-)
Реконструкция самолета BOEING 777-200 сер. №29908		(2 485)	(-)
Модификация салона BOEING 737-800 сер. №28645		(6 181)	(-)
Увеличение тяги двигателей BOEING 737-800 сер. №28645		(16 241)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г.	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.	На 31 декабря 20 <u>14</u> г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	260 022	-	-
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	938	31 015 254	36 457 803
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	73 991	73 991
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 117	5 947	17 476
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	305 589	311 789

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка				
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20__ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20__ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20__ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20__ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20__ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20__ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20__ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 20__ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г.	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.	На 31 декабря 20 <u>14</u> г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>16</u> г.	577 588	(145)	290 798	(414 121)	8	(148 943)	x	454 265	(149 080)
	5420	за 20 <u>15</u> г.	440 142	(-)	774 130	(636 684)	-	(145)	x	577 588	(145)
в том числе: сырьё и материалы	5401	за 20 <u>16</u> г.	577 588	(145)	290 798	(414 121)	8	(148 943)	-	454 265	(149 080)
	5421	за 20 <u>15</u> г.	440 142	(-)	774 130	(636 684)	-	(145)	-	577 588	(145)
товары	5402	за 20 <u>16</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 <u>15</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г.	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.	На 31 декабря 20 <u>14</u> г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	33 305	33 305
в том числе: сырьё и материалы (ГСМ)	5446	-	33 305	33 305

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				Создание резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	списано за счет резерва сомнительны-х долгов	восста-новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__16__ г.	1 100 234	(-)	(4 906)	-	(1 029 876)	(1 905)	-	-	(-)	(63 547)	-	(-)
	5521	за 20__15__ г.	934 475	(5 802)	168 194	249 154	(41 242)	(-)	5 802	-	(-)	(204 545)	1 100 234	(-)
в том числе:	5502	за 20__16__ г.	1 083 821	(-)	-	-	(1 025 135)	(-)	-	-	(-)	(58 686)	-	(-)
расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным	5522	за 20__15__ г.	894 393	(-)	179 773	249 154	(34 954)	(-)	-	-	(-)	(204 545)	1 083 821	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 20__16__ г.	2	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(2)	-	(-)
	5523	за 20__15__ г.	5 802	(5 802)	2	-	(-)	(-)	5 802	-	(-)	(-)	2	(-)
расчеты с подотчетными лицами	5504	за 20__16__ г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
	5524	за 20__15__ г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
расчеты с персоналом по прочим операциям	5505	за 20__16__ г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
	5525	за 20__15__ г.	34 280	(-)	(13 484)	(14 508)	(6 288)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5506	за 20__16__ г.	16 411	(-)	(4 906)	-	(4 741)	(1 905)	-	-	(-)	(4 859)	-	(-)
	5526	за 20__15__ г.	-	(-)	1 903	14 508	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	16 411	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	6510	за 20__16__ г.	3 629 818	(122 771)	37 283	150	(2 442 195)	(-)	44 168	(5 675)	(1 016 086)	63 547	1 244 435	(1 089 014)
	5530	за 20__15__ г.	6 370 121	(4 304 180)	3 206 044	919	(1 455 026)	(503 546)	-	(4 193 239)	(11 830)	204 545	3 629 818	(122 771)
в том числе:	5511	за 20__16__ г.	1 128 609	(-)	212 859	-	(1 274 964)	(-)	102	-	(12 677)	58 686	125 088	(12 575)
расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным	5531	за 20__15__ г.	927 466	(-)	834 204	-	(837 599)	(7)	-	-	-	204 545	1 128 609	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 20__16__ г.	1 413 685	(122 771)	(195 873)	150	(86 802)	(-)	44 066	(5 675)	(989 684)	2	1 087 096	(1 062 714)
	5532	за 20__15__ г.	4 976 874	(4 304 180)	1 292 407	261	(159 151)	(503 467)	-	(4 193 239)	(11 830)	-	1 413 685	(122 771)
расчеты с бюджетом	5513	за 20__16__ г.	911 509	(-)	-	-	(911 509)	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
	5533	за 20__15__ г.	251 627	(-)	911 509	-	(251 627)	(-)	-	-	(-)	-	911 509	(-)
расчеты с внебюджетными фондами	5514	за 20__16__ г.	9 709	(-)	12 547	-	(9 709)	(-)	-	-	(-)	-	12 547	(-)
	5534	за 20__15__ г.	6 753	(-)	9 709	-	(6 753)	(-)	-	-	(-)	-	9 709	(-)

расчёты с подотчётными лицами	5515	за 20 <u>16</u> г.	1 524	(-)	66	-	(1 524)	(-)	-	-	(-)	-	66	(-)
	5535	за 20 <u>15</u> г.	4 980	(-)	1 524	-	(4 980)	(-)	-	-	(-)	-	1 524	(-)
расчёты с персоналом по прочим операциям	5516	за 20 <u>16</u> г.	3	(-)	-	-	(3)	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
	5536	за 20 <u>15</u> г.	72	(-)	3	-	(-)	(72)	-	-	(-)	-	3	(-)
расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	5517	за 20 <u>16</u> г.	151 914	(-)	7 684	-	(144 819)	(-)	-	-	(13 725)	4 859	19 638	(13 725)
	5537	за 20 <u>15</u> г.	184 250	(-)	150 534	658	(183 528)	(-)	-	-	(-)	-	151 914	(-)
денежные документы	5518	за 20 <u>16</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
	5538	за 20 <u>15</u> г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
Прочие внеоборотные активы*	5507	за 20 <u>16</u> г.	12 865	(-)	-	-	(12 865)	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
	5527	за 20 <u>15</u> г.	18 099	(-)	6 154	-	(11 388)	(-)	-	-	(-)	-	12 865	(-)
Итого	5500	за 20 <u>16</u> г.	4 730 052	(122 771)	32 377	150	(3 472 071)	(1 905)	44 168	(5 675)	(1 016 086)	x	1 244 435	(1 089 014)
	5520	за 20 <u>15</u> г.	7 304 596	(4 309 982)	3 374 238	250 073	(1 496 268)	(503 546)	5 802	(4 193 239)	(11 830)	x	4 730 052	(122 771)

* Примечание: Дебиторская задолженность включает строку бухгалтерского баланса 1190 "Прочие внеоборотные активы"

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.		На 31 декабря 20 15 г.		На 31 декабря 20 14 г.	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	1 093 512	4 498	1 325 625	1 202 854	4 906 176	596 194
в том числе: <i>расчёты по авансам выданным поставщикам</i>	5541	16 847	4 272	7 690	7 690	634	634
<i>расчёты с покупателями и заказчиками</i>	5542	1 062 940	226	1 316 032	1 193 261	4 904 820	594 838
<i>расчёты с прочими дебиторами и кредиторами</i>	5543	13 725	-	1 903	1 903	722	722

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	
				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	за 20 <u>16</u> г.	5 193 123	1 142 661	-	(294 123)	(-)	(5 893 538)	148 123
	5571	за 20 <u>15</u> г.	3 450 000	2 594 000	-	(10)	(-)	(850 867)	5 193 123
в том числе:	5552	за 20 <u>16</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
расчёты с поставщиками	5572	за 20 <u>15</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
расчёты с покупателями по авансам полученным	5553	за 20 <u>16</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5573	за 20 <u>15</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	5554	за 20 <u>16</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5574	за 20 <u>15</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
долгосрочные кредиты банков	5555	за 20 <u>16</u> г.	294 123	-	-	(294 123)	(-)	(-)	-
	5575	за 20 <u>15</u> г.	1 950 000	-	-	(10)	(-)	(1 655 867)	294 123
долгосрочные займы	5556	за 20 <u>16</u> г.	4 899 000	1 142 661	-	()	(-)	(5 893 538)	148 123
	5576	за 20 <u>15</u> г.	1 500 000	2 594 000	-	(-)	(-)	805 000	4 899 000

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>16</u> г.	10 208 952	4 892 614	2 052 586	(5 025 804)	(1 938)	5 893 538	18 019 948
	5580	за 20 <u>15</u> г.	11 414 777	4 435 998	98 633	(6 591 214)	(109)	850 867	10 208 952
в том числе:		за 20 <u>16</u> г.	5 921 543	924 912		(905 656)	(291)		5 940 508
расчёты с поставщиками		за 20 <u>15</u> г.	8 969 532	2 445 636	961	(5 494 539)	(47)	-	5 921 543
расчёты с покупателями по авансам полученным		за 20 <u>16</u> г.	1 564 865	845		(1 563 202)	(1 584)	-	924
		за 20 <u>15</u> г.	765 218	1 468 764	-	(669 116)	(1)	-	1 564 865
Расчёты по процентам за кредиты и займы		за 20 <u>16</u> г.	11 744		907 794	(11 744)	()	-	907 794
		за 20 <u>15</u> г.	11 220	-	11 744	(11 220)	(-)	-	11 744
расчёты с бюджетом		за 20 <u>16</u> г.	19 076	60 244		(19 076)	()	-	60 244
		за 20 <u>15</u> г.	24 432	19 076	-	(24 432)	(-)	-	19 076
расчёты с внебюджетными фондами		за 20 <u>16</u> г.	9 794	3		(9 794)	()	-	3
		за 20 <u>15</u> г.	1 015	9 794	-	(1 015)	(-)	-	9 794
расчёты с персоналом по оплате труда		за 20 <u>16</u> г.	97 669	4 466		(97 669)	()	-	4 466
		за 20 <u>15</u> г.	112 113	97 669	-	(112 113)	(-)	-	97 669
расчёты с подотчетными лицами		за 20 <u>16</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
		за 20 <u>15</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
расчёты с персоналом по прочим операциям		за 20 <u>16</u> г.	149	27		(149)	()	-	27
		за 20 <u>15</u> г.	250	149	-	(244)	(6)	-	149
расчёты с прочими дебиторами и кредиторами		за 20 <u>16</u> г.	92 416	18	1 143 546	(92 354)	(63)	-	1 143 563
		за 20 <u>15</u> г.	218 713	6 488	85 928	(218 658)	(55)	-	92 416
Краткосрочные кредиты банков		за 20 <u>16</u> г.	2 095 990	-	-	(2 095 990)	(-)	-	-
		за 20 <u>15</u> г.	500 000			(59 877)	(-)	1 655 867	2 095 990
Краткосрочные займы		за 20 <u>16</u> г.	-	3 937 900	-	(-)	(-)	5 893 538	9 831 438
		за 20 <u>15</u> г.	805 000			()	()	(805 000)	-

Оценочное обязательство "ТЛГ ВС"		за 20 <u>16</u> г.	359 902	(112 276)	-	(230 170)	(-)	-	17 456
		за 20 <u>15</u> г.	7 284	352 618	-	(-)	(-)	-	359 902
Оценочное обязательство "ТЛГ ВС ТМЦ"		за 20 <u>16</u> г.	12 078	(11 848)	-	(-)	(-)	-	230
		за 20 <u>15</u> г.	-	12 078	-	(-)	(-)	-	12 078
Оценочное обязательство "Обслуж.ВС в АП и на трассе МВЛ"		за 20 <u>16</u> г.	23 676	(23 023)	-	(-)	(-)	-	653
		за 20 <u>15</u> г.	-	23 676	-	(-)	(-)	-	23 676
Оценочное обязательство "Прочие услуги"		за 20 <u>16</u> г.	50	111 346		()	(-)	-	111 396
		за 20 <u>15</u> г.		50		()	(-)	-	50
Оценочное обязательство "Штрафные санкции за нарушение валют)		за 20 <u>16</u> г.	-	-	1 246	(-)	(-)	-	1 246
		за 20 <u>15</u> г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Итого	5550	за 20 <u>16</u> г.	15 402 075	6 035 275	2 052 586	(5 319 927)	(1 938)	x	18 168 071
	5570	за 20 <u>15</u> г.	14 864 777	7 029 998	98 633	(6 591 224)	(109)	x	15 402 075

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г.	На <u>31 декабря</u> 20 <u>15</u> г.	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г.
Всего	5590	7 977 772	4 745 860	7 782 120
в том числе:				
Расчёты с поставщиками	5591	5 937 571	4 745 860	7 782 120
Расчёты с покупателями по авансам полученным	5592	100	-	-
Расчёты по процентам за кредиты и займы	5593	896 555	-	-
Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	5594	1 143 546	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 16 г.	За 20 15 г.
Материальные затраты	5610	1 223 764	5 239 934
Расходы на оплату труда	5620	874 457	1 933 546
Отчисления на социальные нужды	5630	262 378	583 779
Амортизация	5640	58 663	66 581
Прочие затраты, в том числе:	5650	6 771 060	16 419 450
Лизинг и ПЛГ		5 119 398	10 396 335
Аэропортовое обслуживание		753 144	3 226 043
Аэронавигация		201 703	815 334
Бортпитание и обслуживание пассажиров на борту		136 105	441 713
Таможенные процедуры		6 494	13 525
Прочие производственные расходы и услуги (проживание, питание и доставка)		95 681	325 608
Командировочные расходы		47 484	148 912
Агентское обслуживание		3 499	181 184
Страхование		66 852	171 910
Подготовка и переподготовка кадров		82 427	119 991
Транспортные услуги сторонних компаний		47 596	75 438
Сертификация и лицензирование		46 831	48 033
Метеообеспечение		8 230	49 906
прочие		155 616	405 518
Итого по элементам	5660	9 190 322	24 243 290
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 190 322	24 243 290

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	251 068	197 911	(420 986)	(-)	27 993
в том числе:						
<i>Резервы под условные обязательства (оплата отпусков)</i>	5701	184 207	145 900	(313 907)	(-)	16 200
<i>Резервы под условные обязательства (ФСС, ПФР, ФОМС))</i>	5702	66 861	44 539	(107 079)	(-)	4 321
<i>Резервы под условные обязательства (оплата труда)</i>	5702	0	7 472	(0)	(-)	7 472

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г.	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.	На 31 декабря 20 <u>14</u> г.
Полученные - всего	5800	-	1 972	18 342
в том числе:				
<i>Банковские гарантии</i>	5801	-	-	-
<i>Гарантии</i>	5802	-	1 534	13 900
<i>Депозиты</i>	5803	-	438	4 142
<i>Поручительства</i>	5804	-	-	300
Выданные - всего	5810	-	799	1 367
в том числе:				
<i>Депозиты</i>	5811	-	799	1 367

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 16 г.		За 20 15 г.	
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	5910	-	-	(-)	-
20 г.	5920	-	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)		-	-	(-)	-
20 г.		-	-	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-

Руководитель

И.М. Никиперович

(расшифровка подписи)

" 30 "

января 20 17 г.



Главный

бухгалтер

О.Н. Мишурова

(подпись)

(расшифровка подписи)

к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 г.
расшифровка строк формы "Бухгалтерский баланс" на 31.12.2016 г.

№ строки	Наименование строки/счёта	Сумма сальдо (тыс. руб.)
1	2	3
1110	Нематериальные активы	0
	04 Нематериальные активы	182 146
	05 Амортизация нематериальных активов	(182 146)
1150	Основные средства	348 775
	01.1 Собственные основные средства	467 416
	01.3 Основные средства на консервации	1 117
	02.1 Амортизация собственных основных средств	(118 939)
	02.03 Амортизация ОС, находящихся на консервации	(819)
1180	Отложенные налоговые активы	0
	09 Отложенные налоговые активы	0
1185	Расходы будущих периодов (долгосрочные)	1 128
	97.1 РБП (сертификаты, лицензии)	1 128
1190	Прочие внеоборотные активы	0
1100	ИТОГО по I разделу	349 903
1210	Запасы	527 858
	10.1 Сырьё и материалы	4 460
	10.2 АвиаГСМ	71 766
	10.3 АвтоГСМ	22
	10.5 Зап.части (самолётные)	361 788
	10.6 Зап.части (автомобильные)	56
	10.7 Форменное обмундирование на складе	15 189
	10.8 Форменное обмундирование в эксплуатации	0
	10.9 Спецдежда на складе	761
	10.10 Спецдежда в эксплуатации	54
	10.11 Малоценный инвентарь и хозяйственные принадлежности (на складе)	169
	14.01 Резервы под снижение стоимости мате́риал.ценностей	(149 080)
	08.3 Строительство объектов ОС	222 674
1220	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	0
1230	Дебиторская задолженность	155 421
	60.2.1.01 Расчёты с поставщиками по авансам выданным по строительно-отделочным материалам	0
	60.2.1.06 Расчёты с поставщиками по авансам выданным по РБП	2
	60.2.1.07 Расчёты с поставщиками по авансам выданным по МЦ для ВС БОИНГ	3 806
	60.2.2.02 Авансы по расчетам за капитальный ремонт	211
	60.2.3.01 Расчёты с поставщиками по авансам выданным АП по обслуж ВС	4 228
	60.2.3.03 Расчёты с поставщиками по авансам выданным по услугам для ВС БОИНГ	33 652
	60.2.3.04 Расчёты с поставщиками по авансам выданным за прочие услуги(таможенные, трансп	11 915
	60.2.3.05 Расчёты с поставщиками по авансам выданным за прочие услуги (обучение, реклама, информ усл)	5
	60.3.2 Расчёты с поставщиками (депозиты выданные)	60 151
	60.3.4 Депозиты выданные за аэропортовые услуги	11 117
	62.1.2.02 Расчёты с покупателями (заказные по РФ)	3 097
	62.1.2.03 Расчёты с покупателями (авиабилеты по безналичному расчёту)	2
	62.1.2.05 Расчёты с покупателями и заказчиками (аэропортовое обслуживание)	241
	62.1.2.06 Расчёты с покупателями и заказчиками (прочие услуги)	19 592
	62.1.2.07 Расчёты с покупателями и заказчиками (международные чартерные рейсы)	807 994
	62.4.03 ТДЗ по договорам чартерных пассажирских перевозок	250 505
	62.4.04 ТДЗ по договорам за прочие услуги	5 665
	63.01 Резерв сомнительных долгов по договорам реализации	(1 089 014)
	68.06 Расчёты по плате за негативное воздействие на окружающую среду	0
	68.16 Расчёты по НДС/Л Обособленное подразделение в АП Внуково	0
	69.01.01 Текущие платежи по социальному страхованию	6 901
	69.02 Расчёты по пенсионному обеспечению (доп тариф ЛС)	5 407
	69.03 Расчёты по обязательному медицинскому страхованию	54

	69.04 Расчёт с фондом производственному травматизму	185
	71.1 Расчёты с подотчётными лицами (в рублях)	66
	76.09 Расчеты-свод задолженности по договорам Интерлайн и Код-шеринга	9 814
	76.11 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	5 195
	76.14 Расходы по Страхованию (в модуле РБП)	63
	76.15 Расчеты по подписке на периодические издания	12
	76.27 Расчеты с банками по процентам полученным	4 554
1250	Денежные средства	1 415 208
	50.01 Центральная касса (рубли)	105
	51.01 Расчетный счет (РУБ) - ОСБ № 8623	849 262
	51.08 Расчетный счет (РУБ) - Филиал ГПБ (ОАО) в г. Оренбурге	450 615
	52.01.01 Текущий счет (USD) - ОСБ № 8623	100 582
	52.01.02 Текущий счет (EUR) - ОСБ № 8623	4 038
	52.01.03 Транзитный счет (USD) - ОСБ № 8623	8 715
	52.02.03 Текущий счет (UZS) - Филиал ОАО "Банк "ВТБ"	1 892
1255	Краткосрочные РБП	886
	97.1 РБП (сертификаты, лицензии)	886
1260	Прочие оборотные активы	0
1200	ИТОГО по II разделу	2 099 374
1600	БАЛАНС	2 449 276

ПАССИВ

№ строки	Наименование строки/счёта	Сумма сальдо (тыс. руб.)
1	2	
1310	Уставный капитал	665 503
	80 Уставный капитал	665 503
1340	Переоценка внеоборотных активов	92 565
	83.01 Прирост стоимости за счет переоценки	92 565
1360	Резервный капитал	25 320
	82.01 Резервный капитал на покрытый убыток	25 320
1370	Нераспределённая прибыль(непокрытый убыток)	(16 530 210)
	84.0 Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	(8 815 145)
	99.01 Прибыли/убытки до налогообложения	(6 797 757)
	99.02 Отклонения по налогу на прибыль текущего года	-190 559
	99.03 Штрафы, пени по налогам	(3 238)
	99.04 Отклонения по налогу на прибыль (прошлых лет)	(723 510)
1300	ИТОГО по разделу III	(15 746 823)
1410	Займы и кредиты	148 123
	67.2 Долгосрочные займы	148 123
1420	Отложенные налоговые обязательства	0
1440	Обязательства по таможенным сборам	0
1400	ИТОГО по разделу IV	148 123
1510	Заемные средства	9 831 438
	66.02 Краткосрочные займы	9 831 438
1520	Кредиторская задолженность	8 188 510
	60.1.1.03 Расчёты с поставщиками по приобретённым ГСМ	142
	60.1.2.02 Расчёты с поставщиками и подрядчиками по капитальному ремонту ОС	23
	60.1.3.01 Взаиморасчёты с аэропортами по обслуживанию ВС на ВВЛ	1 229 271
	60.1.3.02 Взаиморасчёты с аэропортами по обслуживанию ВС на МВЛ	3 022 309
	60.1.3.03 Расчёты с поставщиками прочих производственных услуг для ВС БОИНГ	1 687 384
	60.1.3.04 Расчёты с поставщиками за услуги: (связи,инфор.обесп,таможенные,транспортные)	1 370
	60.1.3.05 Расчёты с поставщик.за услуги: (аренда ОС,обучение,проживание)	8
	62.2.1.01 Расчеты по авансам по договорам авиаперевозок на регулярных рейсах	79
	62.2.2.01 Авансы полученные по договорам на внутренние перевозки	635
	62.2.2.02 Авансы полученные по договорам на международные перевозки	22
	62.2.3.02 Авансы по проданным МПЗ	187
	66.03 Расчеты по процентам, за кредиты и займы	254 326
	67.03 Расчёты по процентам, за кредиты и займы	653 468
	68.02 Расчёты по налогу на имущество	1 925
	68.03 Расчёты по налогу на добавленную стоимость	57 835
	68.04 Расчёты по транспортному налогу	43

	68.05 Налог на доходы физических лиц	385
	68.08 Расчёты по земельному налогу	7
	68.10 Расчёты по НДФЛ Обособленное подразделение ДМД	49
	69.05 Расчёт с ПФ (в части доп страхования)	3
	70 Расчёты с персоналом по оплате труда	4 466
	73.05 Расчёты с персоналом по детским пособиям (по кол договору)	27
	76.05 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	17
	76.11 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	1 143 546
	96.07 Оценочное обязательство (услуги ПЛГ ВС и АД)	17 455
	96.08 Оценочное обязательство (ПЛГ ВС и АД ТМЦ)	230
	96.10 Оценочное обязательство (обслуживание ВС ВВЛ)	653
	96.12 Оценочное обязательство (прочие услуги)	111 396
	96.14 Оценочное обязательство (Штрафные санкции за нарушение валют)	1 246
1540	Оценочные обязательства	27 993
	96.01 Резервы под условные обязательства (оплата отпусков)	16 200
	96.02 Резервы под условные обязательства (ФСС)	384
	96.03 Резервы под условные обязательства (ФСС от несчастных случаев)	178
	96.04 Резервы под условные обязательства (ПФР)	3 063
	96.06 Резервы под условные обязательства (ФОМС)	696
	96.15 Резервы под условные обязательства (оплата труда)	7 471
1550	Прочие краткосрочные обязательства	34
	76.21 Депоненты	34
1500	ИТОГО по разделу V	18 047 975
1700	БАЛАНС	2 449 276

Генеральный директор

И.М. Никиперович

Главный бухгалтер

О.Н. Мишурова

"30 января 2017 г.



к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 г.
расшифровка строк формы "Бухгалтерский баланс" на 31.12.2015 г.

АКТИВ

№ строки	Наименование строки/счёта	Сумма сальдо на 31.12.2015 (тыс. руб.) с учетом списания РБП в межотчетный период 31.12.2015
1	2	3
1110	Нематериальные активы	8 835
	04 Нематериальные активы	182 146
	05 Амортизация нематериальных активов	(173 311)
1150	Основные средства	1 071 699
	01.1 Собственные основные средства	1 157 491
	01.3 Основные средства на консервации	5 947
	02.1 Амортизация собственных основных средств	(323 818)
	02.03 Амортизация ОС, находящихся на консервации	(2 073)
	08.3 Строительство объектов ОС	234 152
1180	Отложенные налоговые активы	923 563
	09 Отложенные налоговые активы	923 563
1185	Расходы будущих периодов (долгосрочные)	10 904
	97.1 РБП (сертификаты, лицензии)	10 904
1190	Прочие внеоборотные активы	12 865
	60.2.2.01 Расчёты по авансам с подрядчиками по кап строительству	12 865
1100	ИТОГО по I разделу	2 027 866
1210	Запасы	577 443
	10.1 Сырьё и материалы	8 936
	10.2 АвиаГСМ	88 770
	10.3 АвтоГСМ	39
	10.5 Зап.части (самолётные)	443 429
	10.6 Зап.части (автомобильные)	20
	10.7 Форменное обмундирование на складе	17 881
	10.8 Форменное обмундирование в эксплуатации	15 807
	10.9 Спецдежда на складе	1 164
	10.10 Спецдежда в эксплуатации	1 442
	10.11 Малоценный инвентарь и хозяйственные принадлежности (на складе)	100
	14.01 Резервы под снижение стоимости материальных ценностей	(145)
1220	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	4 651
	19.18 НДС по приобретённым прочим услугам для БОИНГ	4 651
1230	Дебиторская задолженность	4 594 416
	60.1.4.01 Расчёты с агентами по комиссии	13 195
	60.1.4.02 Расчеты с агентами ТКП по комиссии	421
	60.2.1.01 Расчёты с поставщиками по авансам, выданным по строительно – отделочным материалам	672
	60.2.1.04 Расчеты с поставщиками по авансам, выданным за средства для	1

	экипировки и уборки ВС	
	60.2.1.05 Расчёты с поставщиками по авансам, выданным за прочие ТМЦ	326
	60.2.1.06 Расчёты с поставщиками по авансам, выданным по РБП	50
	60.2.1.07 Расчёты с поставщиками по авансам, выданным по МЦ для ВС БОИНГ	94 227
	60.2.2.02 Авансы по расчетам за капитальный ремонт	45
	60.2.3.01 Расчёты с поставщиками по авансам, выданным АП по обслуживанию ВС	185 027
	60.2.3.03 Расчёты с поставщиками по авансам, выданным по услугам для ВС БОИНГ	372 385
	60.2.3.04 Расчёты с поставщиками по авансам, выданным за прочие услуги (таможенные, транспортные услуги)	42 319
	60.2.3.05 Расчёты с поставщиками по авансам, выданным за прочие услуги (обучение, реклама, информационные услуги)	283
	60.2.3.08 Расчёты с поставщиками по авансам, выданным за авиаперевозки	668
	60.3.2 Расчёты с поставщиками (депозиты выданные)	1 502 811
	62.1.1.02 Расчёты по Интерлайн на рег. рейсы Openair на чужих бланках	78 661
	62.1.2.02 Расчёты с покупателями (заказные по РФ)	3 584
	62.1.2.03 Расчёты с покупателями (авиабилеты по безналичному расчёту)	2
	62.1.2.04 Расчёты с покупателями (грузовые перевозки по безналичному расчёту)	17
	62.1.2.05 Расчёты с покупателями и заказчиками (аэропортовое обслуживание)	746
	62.1.2.06 Расчёты с покупателями и заказчиками (прочие услуги)	1 433
	62.1.2.07 Расчёты с покупателями и заказчиками (международные чартерные рейсы)	1 309 426
	62.1.3.02 Расчёты с покупателями по проданным МЦ	326
	62.1.4.01 Расчёты с покупателями тур продукта за пределами РФ	43
	62.4.01 ТДЗ по договорам код-шеринга по ВВЛ	18 657
	62.4.04 ТДЗ по договорам за прочие услуги	791
	63.01 Резерв сомнительных долгов по договорам реализации	(122 771)
	68.03 Расчёты по налогу на добавленную стоимость (к возмещению)	788 130
	68.17 Расчеты по акцизам	123 379
	69.01.01 Текущие платежи по социальному страхованию	6 367
	69.02 Расчёты по пенсионному обеспечению (доп.тариф ЛС)	2 864
	69.04 Расчёт с фондом производственного травматизма	478
	71.1 Расчёты с подотчётными лицами (в рублях)	1 524
	73.06 Расчёты с персоналом по путёвкам	3
	76.03 Расчёты по претензиям	0
	76.07 Расчеты с агентами по выручке	109 549
	76.09 Расчеты – свод задолженности по договорам Интерлайн и Код-шеринга	7 095
	76.11 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	14 563
	76.14 Расходы по Страхованию (в модуле РБП)	35 484
	76.15 Расчеты по подписке на периодические издания	356
	76.22 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами (расчёты по тур. путёвкам)	0
	76.23 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами (выданное финансовое обеспечение)	799
	76.27 Расчеты с банками по процентам полученным	442
	76.29 Расчеты по договорам возмездного оказания услуг	38

1250	Денежные средства	407 923
	50.01 Центральная касса (рубли)	775
	51.01 Расчетный счет (РУБ) - ОСБ № 8623	275 463
	51.06 Расчетный счет (РУБ) - ОАО "АЛЬФА-БАНК"	88 145
	51.08 Расчетный счет (РУБ) - Филиал ГПБ (ОАО) в г. Оренбурге	6 938
	51.09 Расчетный счет (РУБ) филиал ОАО Банка "ФК Открытие	10
	51.10 Расчетный счет (РУБ) - Филиал ОАО "Банк "ВТБ"	7
	52.01.01 Текущий счет (USD) - ОСБ № 8623	31 839
	52.01.02 Текущий счет (EUR) - ОСБ № 8623	1 425
	52.01.04 Транзитный счет (EUR) - ОСБ № 8623	648
	52.02.03 Текущий счет (UZS) - Филиал ОАО "Банк "ВТБ"	2 644
	52.04.01 Текущий счет (USD) ГПБ (ОАО) филиал в г. Оренбурге	29
1255	Краткосрочные РБП	76 323
	97.1 РБП (сертификаты, лицензии)	35 139
	97.7 РБП (Подготовка специалистов в ВУЗах)	41 184
1260	Прочие оборотные активы	15
	50.03 Денежные документы (путёвки)	15
1200	ИТОГО по II разделу	5 660 771
1600	БАЛАНС	7 688 637

ПАССИВ

№ строки	Наименование строки/счёта	Сумма сальдо на 31.12.2015 (тыс. руб.) с учетом списания РБП в межотчетный период 31.12.2015
1310	Уставный капитал	665 503
	80 Уставный капитал	665 503
1340	Переоценка внеоборотных активов	311 207
	83.01 Прирост стоимости за счет переоценки	311 207
1370	Нераспределённая прибыль(непокрытый убыток)	(8 953 137)
	84.0 Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	(9 655 809)
	99.01 Прибыли/убытки до налогообложения	892 798
	99.02 Отклонения по налогу на прибыль текущего года	(193 273)
	99.03 Штрафы, пени по налогам	3 147
1300	ИТОГО по разделу III	(7 976 427)
1410	Займы и кредиты	5 193 123
	67.1 Долгосрочные кредиты банков	294 123
	67.2 Долгосрочные займы	4 899 000
1420	Отложенные налоговые обязательства	9 493
	77 Отложенные налоговые обязательства	9 493
1400	ИТОГО по разделу IV	5 202 616
1510	Заемные средства	2 095 990
	66.01 Краткосрочные кредиты банков	2 095 990
1520	Кредиторская задолженность	8 112 962
	60.1.1.01 Расчёты с поставщиками по приобретённым строительным материалам	0

	60.1.1.03 Расчёты с поставщиками по приобретённым ГСМ	5 375
	60.1.1.04 Расчёты с поставщиками по приобретённому экипировочному имуществу	2 742
	60.1.1.05 Расчёты с поставщиками по приобретённым прочим ТМЦ	1 538
	60.1.1.06 Расчёты с поставщиками по приобретённым РБП	45
	60.1.1.07 Расчёты с поставщиками по приобретённым МЦ для ВС БОИНГ	67 004
	60.1.1.08 Расчёты с поставщиками канцтоваров	96
	60.1.2.02 Расчёты с поставщиками и подрядчиками по кап ремонту ОС	105
	60.1.3.01 Взаиморасчёты с а/п по обслуживанию ВС на ВВЛ	1 224 092
	60.1.3.02 Взаиморасчёты с а/п по обслуживанию ВС на МВЛ	2 807 706
	60.1.3.03 Расчёты с поставщиками прочих производственных услуг для ВС БОИНГ	1 795 227
	60.1.3.04 Расчёты с поставщиками за услуги: (связи, информационное обеспечение, таможенные, транспортные)	15 304
	60.1.3.05 Расчёты с поставщиками за услуги: аренда ОС, обучение, проживание	1 932
	60.1.3.08 Расчеты с поставщиками за авиаперевозки	376
	62.2.1.01 Расчеты по авансам по договорам авиаперевозок на регулярных рейсах	476
	62.2.1.03 Расчеты по авансам по договорам авиаперевозок на регулярных рейсах (НДС 10 %)	130 706
	62.2.2.01 Авансы, полученные по договорам на внутренние перевозки	129
	62.2.2.02 Авансы, полученные по договорам на международные перевозки	1 432 874
	62.2.2.03 Авансы, полученные по договорам на внутренние перевозки (НДС10%)	658
	62.2.3.02 Авансы, по проданным МПЗ	17
	62.2.4.01 Авансы, полученные от покупателей турпродукта за пределами РФ	5
	66.03 Расчеты по процентам по кредитам и займам	10 192
	67.03 Расчёты по процентам по кредитам и займам	1 552
	68.02 Расчёты по налогу на имущество	3 236
	68.04 Расчёты по транспортному налогу	62
	68.05 Налог на доходы физических лиц	15 554
	68.06 Расчёты по плате за негативное воздействие на окружающую среду	71
	68.08 Расчёты по земельному налогу	62
	68.10 Расчеты по НДС/Л Обособленное подразделение Домодедово	54
	68.16 Расчеты по НДС/Л. Обособленное подразделение в аэропорту Внуково	7
	68.18 Расчеты по НДС/Л по договорам возмездного оказания услуг	31
	69.02 Расчеты по пенсионному обеспечению (обязательное)	3 429
	69.03 Расчёты по обязательному медицинскому страхованию	6 365
	70 Расчёты с персоналом по оплате труда	97 669
	73.03 Расчёты с персоналом по спецпитанию	96
	73.05 Расчёты с персоналом по детским пособиям (по кол. договору)	53
	76.05 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	1 159
	76.07 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами (с агентами по выручке)	164
	76.08 Расчеты по Интерлайн за проданные билеты согласно отчётам агентов	51
	76.11 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	85 981
	76.12 Обучение за счет средств предприятия	4 390

	76.20 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами (предоставленные финансовые обеспечения)	438
	76.29 Расчёты по договорам возмездного оказания услуг	233
	96.07 Оценочное обязательство (услуги ПЛГ ВС и АД)	359 902
	96.09 Оценочное обязательство «Обслуживание ВС в АП и на трассе МВЛ	12 078
	96.10 Оценочное обязательство «Обслуживание ВС в АП и на трассе ВВЛ	23 676
	96.12 Оценочное обязательство «Прочие услуги	50
1540	Оценочные обязательства	251 068
	96.01 Резервы под условные обязательства (оплата труда)	184 207
	96.02 Резервы под условные обязательства (ФСС)	5 748
	96.03 Резервы под условные обязательства (ФСС от несчастных случаев)	2 179
	96.04 Резервы под условные обязательства (ПФР)	42 355
	96.05 Резервы под условные обязательства (доп. тариф)	8 852
	96.06 Резервы под условные обязательства (ФОМС)	7 727
1550	Прочие краткосрочные обязательства	2 428
	76.02 Расчёты по депонированным суммам	466
	76.04 Расчёты по исполнительным листам (алименты)	1 791
	76.13 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами (исполнительные листы)	41
	76.21 Депоненты	130
1500	ИТОГО по разделу V	10 462 448
1700	БАЛАНС	7 688 637

Генеральный директор

И.М. Никиперович

Главный бухгалтер

О.Н. Мишурова

«30» января 2017 г.



к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016г.
расшифровка строк формы "Бухгалтерский баланс" на 31.12.2014 г.

АКТИВ

№ строки	Наименование строки/счёта	Сальдо на 31.12.2014 (тыс. руб.) с учетом списания РБП в межотчетный период 31.12.2015
1	2	3
1110	Нематериальные активы	19 437
	04 Нематериальные активы	182 146
	05 Амортизация нематериальных активов	(162 709)
1150	Основные средства	1 107 753
	01.1 Собственные основные средства	1 143 440
	01.3 Основные средства на консервации	17 476
	02.1 Амортизация собственных основных средств	(270 004)
	02.03 Амортизация ОС, находящихся на консервации	(8 921)
	08.3 Приобретение объектов основных средств (капитальное строительство)	225 762
1180	Отложенные налоговые активы	1 124 914
	09 Отложенные налоговые активы	1 124 914
1185	Расходы будущих периодов (долгосрочные)	60 588
	97.1 РБП (сертификаты, лицензии)	10 950
	97.7 РБП (обучение специалистов в ВУЗах)	49 638
1190	Прочие внеоборотные активы	18 099
	60.2.2.01 Расчёты по авансам с подрядчиками по кап. строительству	18 099
1100	ИТОГО по I разделу	2 330 791
1210	Запасы	440 143
	10.1 Сырьё и материалы	9 032
	10.2 АвиаГСМ	47 442
	10.3 АвтоГСМ	43
	10.5 Самолётные запчасти	323 306
	10.6 Авто запчасти	14
	10.7 Форменное обмундирование на складе	27 692
	10.8 Форменное обмундирование в эксплуатации	31 105
	10.9 Спецодежда на складе	351
	10.10 Спецодежда в эксплуатации	1 110
	10.11 Инвентарь и хоз. принадлежности	48
1220	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	0
1230	Дебиторская задолженность	2 976 515
	60.1.4.01 Расчёты с агентами по комиссии	50
	60.2.1.01 Расчёты с поставщиками МЦ общие материалы	724

60.2.1.04	Расчёты с поставщиками по авансам, выданным за экипировочное имущество	98
60.2.1.05	Расчёты с поставщиками по авансам, выданным за прочие ТМЦ	1 521
60.2.1.07	Расчёты с поставщиками по авансам, выданным по МЦ для ВС БОИНГ	87 739
60.2.1.08	Расчёты с поставщиками по авансам, выданным за канцтовары	35
60.2.2.02	Расчёты с поставщиками по авансам, выданным по кап. ремонту ОС	166
60.2.3.01	Расчёты с поставщиками по авансам, выданным за аэропортовые услуги рейсы РФ	176 010
60.2.3.03	Расчёты с поставщиками по авансам, выданным по услугам для ВС БОИНГ	118 641
60.2.3.04	Расчёты с поставщиками по авансам, выданным по услугам общехозяйственного назначения (таможенные, транспортные услуги)	63 802
60.2.3.05	Расчёты с поставщиками по авансам, выданным по услугам общехозяйственного назначения (обучение, реклама, информационные услуги)	1 153
60.2.3.08	Расчёты с поставщиками по авансам, выданным за авиаперевозки	405
60.2.5.01	Расчёты с поставщиками по авансам, выданным по тур деятельности за пределами РФ	4
60.3.2	Расчёты с поставщиками (депозиты выданные)	1 371 511
60.3.3	Расчёты с поставщиками (резервные отчисления на ПЛГ)	0
62.1.2.02	Расчёты с покупателями (заказные по РФ)	46 615
62.1.2.03	Расчёты с покупателями (авиабилеты по безналичному расчёту)	562
62.1.2.04	Расчёты с покупателями (грузовые перевозки по безналичному расчёту)	6 499
62.1.2.05	Расчёты с покупателями и заказчиками (аэропортовое обслуживание)	1 023
62.1.2.06	Расчёты с покупателями и заказчиками (прочие услуги)	4 165
62.1.2.07	Расчёты с покупателями и заказчиками (международные чартерные рейсы)	4 252 017
62.1.3.02	Расчёты с покупателями (по проданным МЦ)	148
62.1.4.01	Расчёты с покупателями тур продукта за пределами РФ	43
62.4.02	ТДЗ по договорам о гарантированном налёте	90 969
62.4.03	ТДЗ по договорам чартерных пассажирских перевозок	580 635
63.01	Резерв сомнительных долгов по договорам реализации	(4 309 982)
68.01	Расчёты по налогу на прибыль	0
68.03	Расчёты по налогу на добавленную стоимость (к возмещению)	251 627
69.01	Расчёты по социальному страхованию	2 882
69.02	Расчёты по пенсионному обеспечению (доп. тариф ЛС)	3 106
69.03	Расчёты по обязательному медицинскому страхованию	462
69.04	Расчёт с фондом производственного травматизма	303
71.1	Расчёты с подотчётными лицами (в рублях)	4 980
73.02	Расчеты по возмещению материального ущерба	72
73.11	Расчёты по возмещению расходов на обучение	34 280
76.03	Расчёты по претензиям	22
76.07	Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами (с агентами по выручке)	110 953
76.09	Расчёты по договорам интерлайн	30 721
76.11	Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	1 656

	76.12 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами (по ученическим договорам)	671
	76.14 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами (страхование)	38 458
	76.15 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами (подписка)	166
	76.22 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами (расчёты по тур путёвкам)	58
	76.23 Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами (финансовые обеспечения выданные)	1 367
	76.27 Расчёты с банками по процентам полученным	178
1250	Денежные средства	548 594
	50.01 Центральная касса (рубли)	184
	51.01 Расчётный счёт (Сбербанк)	20 458
	51.02 Расчётный счёт (ВТБ)	239
	51.05 Расчётный счёт (ОАО АКБ «Росбанк»)	52
	51.06 Расчётный счёт (ОАО Альфа-Банк)	20
	51.08 Расчётный счёт (Филиал Газпромбанка(ОАО) в г Оренбурге)	36 106
	51.09 Расчетный счет (РУБ) филиал ОАО Банка "ФК Открытие	13
	52.01.01 Текущий валютный счёт (\$Сбербанк)	25 334
	52.01.02 Текущий валютный счёт (€ Сбербанк)	61 203
	52.01.03 Транзитный валютный счёт (\$Сбербанк)	57
	52.01.04 Транзитный валютный счёт (€ Сбербанк)	2 263
	52.02.03 Текущий валютный счёт (узбекские суммы Внешторгбанк)	2 424
	52.04.01 Текущий валютный счёт (\$ филиал ГПБ (ОАО) в г. Оренбурге)	42
	55.01 Спец. счет в банке для финансирования	400 000
	55.02 Бизнес-счёт СБ - карта	199
1255	Краткосрочные РБП	64 466
	97.1 РБП (сертификаты, лицензии)	40 418
	97.7 РБП (обучение специалистов в ВУЗах)	24 048
1260	Прочие оборотные активы	0
1200	ИТОГО по II разделу	4 029 718
1600	БАЛАНС	6 360 509

ПАССИВ

№ строки	Наименование строки/счёта	Сальдо на 31.12.2014 (тыс. руб.) с учетом списания РБП в межотчетный период 31.12.2015
1	2	
1310	Уставный капитал	665 503
	80 Уставный капитал	665 503
1340	Переоценка внеоборотных активов	311 207
	83.01 Добавочный капитал (в части переоценки ОС и НМА)	311 207
1360	Резервный капитал	29 416
	82.01 Резервный капитал	29 416
1370	Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)	(9 685 225)
	84.0 Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	(3 078 016)

	99.01 Прибыли/убытки до налогообложения	(7 882 303)
	99.02 Отклонения по налогу на прибыль текущего года	1 277 444
	99.03 Штрафы, пени по налогам	(2 350)
1300	ИТОГО по разделу III	(8 679 099)
1410	Займы и кредиты	3 450 000
	67.1 Долгосрочные кредиты банков	1 950 000
	67.2 Долгосрочные займы	1 500 000
1420	Отложенные налоговые обязательства	17 571
	77 Отложенные налоговые обязательства	17 571
1400	ИТОГО по разделу IV	3 467 571
1510	Заемные средства	1 305 000
	66.01 Краткосрочные займы	500 000
	66.02 Краткосрочные займы	805 000
1520	Кредиторская задолженность	9 912 297
	60.1.1.01 Расчёты с поставщиками по приобретённым строительным материалам	28
	60.1.1.03 Расчёты с поставщиками по приобретённым ГСМ	100 287
	60.1.1.04 Расчёты с поставщиками по приобретённому экипировочному имуществу	1 147
	60.1.1.05 Расчёты с поставщиками по приобретённым прочим ТМЦ	7 710
	60.1.1.06 Расчёты с поставщиками по приобретённым РБП	62
	60.1.1.07 Расчёты с поставщиками по приобретённым МЦ для ВС БОИНГ	137 296
	60.1.1.08 Расчёты с поставщиками канцтоваров	350
	60.1.2.01 Расчёты с поставщиками и подрядчиками по кап. строительству	2 132
	60.1.2.02 Расчёты с поставщиками и подрядчиками по кап. ремонту ОС	5 396
	60.1.3.01 Расчёты с поставщиками услуг а/п обслуживания ВС на ВВЛ	2 201 795
	60.1.3.02 Расчёты с поставщиками услуг а/п обслуживания ВС на МВЛ	4 677 649
	60.1.3.03 Расчёты с поставщиками прочих производственных услуг для ВС БОИНГ	1 770 940
	60.1.3.04 Расчёты с поставщиками прочих услуг общехозяйственного назначения	47 643
	60.1.3.05 Расчёты с поставщиками прочих услуг общехозяйственного назначения	12 037
	60.1.4.02 Расчёты с агентами по комиссии (ч/з ТКП)	5 060
	62.2.1.01 Расчёты с покупателями и заказчиками по авансам от агентов ТКП	328 885
	62.2.2.01 Расчёты с покупателями и заказчиками по авансам (договоры на ВВЛ)	8 234
	62.2.2.02 Расчёты с покупателями и заказчиками по авансам (договоры на МВЛ)	428 094
	62.2.4.01 Расчёты по авансам от покупателей по туристической деятельности (за пределами РФ)	5
	67.03 Расчёты по процентам по кредитам и займам	11 220
	68.02 Расчёты по налогу на имущество	5 029
	68.04 Расчёты по транспортному налогу	58
	68.05 Налог на доходы физических лиц	18 909
	68.06 Расчёты по плате за негативное воздействие на окружающую среду	93
	68.08 Расчёты по земельному налогу	227
	68.10 Налог на доходы физических лиц (обособленное подразделение)	5

	68.13 Налог на доходы физических лиц (обособленное подразделение)	85
	68.14 Налог на доходы физических лиц (обособленное подразделение)	14
	68.15 Налог на доходы физических лиц (обособленное подразделение)	12
	69.02 Расчеты по пенсионному обеспечению (обязательное)	1 015
	70 Расчеты с персоналом по оплате труда	112 113
	73.03 Расчеты с персоналом по спецпитанию	183
	73.05 Расчеты с персоналом по детским пособиям (по кол. договору)	56
	73.06 Расчеты с персоналом по путевкам	11
	76.05 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1 512
	76.07 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (с агентами по выручке)	5 253
	76.08 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (продажи по интерлайн соглашениям)	322
	76.09 Расчеты по договорам интерлайн	1
	76.11 Расчеты с проч. Дебиторами и кредиторами	52
	76.12 Обучение за счет средств предприятия	1 557
	76.19 Расчеты по таможенным платежам	8 347
	76.20 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (предоставленные финансовые обеспечения)	4 142
	76.27 Расчеты с банками по процентам полученным	48
	96.07 Оценочное обязательство (услуги ПЛГ ВС)	7 284
1540	Оценочные обязательства	352 277
	96.01 Резервы под условные обязательства (оплата труда)	274 202
	96.02 Резервы под условные обязательства (ФСС)	3 202
	96.03 Резервы под условные обязательства (ФСС от несчастных случаев)	3 021
	96.04 Резервы под условные обязательства (ПФР)	35 646
	96.05 Резервы под условные обязательства (доп. тариф)	20 728
	96.06 Резервы под условные обязательства (ФОМС)	15 478
1550	Прочие краткосрочные обязательства	2 463
	76.02 Депоненты	4
	76.04 Расчеты по исполнительным листам (алименты)	2 281
	76.13 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (исполнительные листы)	92
	76.21 Депоненты	86
1500	ИТОГО по разделу V	11 572 037
1700	БАЛАНС	6 360 509

Генеральный директор

И.М. Никиперович

Главный бухгалтер

О.Н. Мишурова

«30» января 2017г.



Приложение № 5
к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 г.
Отчет о движении кредитных и заемных ресурсов АО "Оренбургские авиалинии".

Банк/Заемодатель	Договор	Валюта кредита	СУММА кредита по договору	Дата возврата кредита	Задолженность по кредиту на НАЧАЛО года	Движение средств (в РУБЛЯХ)		Задолженность по кредиту на КОНЕЦ года*	Просроченная задолженность по кредиту на КОНЕЦ года	Задолженность по кредиту на КОНЕЦ года, подлежащая уплате в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 1510 Баланса)	Задолженность по кредиту на КОНЕЦ года, подлежащая уплате более, чем через 12 месяцев после отчетной даты (строка 1410 Баланса)	Уплата процентов (в РУБЛЯХ)	Задолженность по процентам на КОНЕЦ года, подлежащая уплате в течение 12 месяцев после отчетной даты	Задолженность по начисленным неустойкам по просроченным платежам на КОНЕЦ года, подлежащая уплате в течение 12 месяцев после отчетной даты	Всего просроченная задолженность по договору на КОНЕЦ года
						Приход	Погашение*								
Оренбургское отделение № 8623 ПАО Сбербанк	дог. №3663 от 23.07.2012	RUR	1 000 000 000	20.10.2018*	200 000 000		0	0	0	0	0	10 082 255	-	-	-
Оренбургское отделение № 8623 ПАО Сбербанк	дог. №3682 от 28.09.2012	RUR	700 000 000	31.10.2018*	240 123 490		0	0	0	0	0	12 104 931	-	-	-
ОФ "Оренбургский" Филиала "Нижегородский" АО "АЛЬФА-БАНК"	дог. № 01AG6L от 09.06.2014	RUR	2 000 000 000	30.09.2015*	1 199 990 210		79 490 210	0	0	0	0	-	-	-	-
"Газпромбанк" (акционерное общество)	дог. № 2314-003-ЮК от 29.01.2014	RUR	1 500 000 000	30.09.2015*	750 000 001		45 000 001	0	0	0	0	55 109 814	-	-	-
Публичное акционерное общество "Аэрофлот - российские авиалинии"	дог. Z1/2014 от 29.09.2014	RUR	1 600 000 000	01.11.18	805 000 000			805 000 000	805 000 000	805 000 000	0	28 681 534	86 674 966	88 607 302	980 282 268
Публичное акционерное общество "Аэрофлот - российские авиалинии"	дог. Z2/2014 от 25.12.2014	RUR	1 500 000 000	01.12.18	1 500 000 000			1 500 000 000	1 500 000 000	1 500 000 000	0	53 443 852	161 506 148	165 106 774	1 826 612 921
Публичное акционерное общество "Аэрофлот - российские авиалинии"	дог. Z3/2015 от 12.03.2015	RUR	1 000 000 000	10.01.19	1 000 000 000			1 000 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000	0	35 629 235	107 670 765	110 071 182	1 217 741 947
Публичное акционерное общество "Аэрофлот - российские авиалинии"	дог. Z4/2015 от 10.12.2015	RUR	1 040 000 000	01.02.19	1 040 000 000			1 040 000 000	1 040 000 000	1 040 000 000	0	37 054 404	111 977 596	114 474 030	1 266 451 625
Публичное акционерное общество "Аэрофлот - российские авиалинии"	дог. Z5/2015 от 29.12.2015	RUR	1 552 000 000	01.03.19	554 000 000	848 538 417		1 402 538 417	1 402 538 417	1 402 538 417	0	27 522 695	151 012 384	154 379 062	1 707 929 863
Публичное акционерное общество "Аэрофлот - российские авиалинии"	дог. Z6/2016 от 04.04.2016	RUR	2 200 000 000	05.05.16	0	1 966 400 000		1 966 400 000	1 966 400 000	1 966 400 000	0	-	183 749 341	278 524 529	2 428 673 870
АО "Авиакомпания "Россия"	дог. №3663 от 23.07.12	RUR	1 000 000 000	20.10.2018**	0			200 000 000	66 000 000	132 000 000	68 000 000	-	15 600 870	6 170 191	86 933 378
АО "Авиакомпания "Россия"	дог. №3682 от 28.09.12	RUR	700 000 000	31.10.2018**	0			240 123 490	80 000 000	160 000 000	80 123 490	-	19 025 282	7 010 933	105 188 518
АО "Авиакомпания "Россия"	дог. № 01AG6L от 09.06.2014	RUR	2 000 000 000	30.09.15	0			1 120 500 000	1 120 500 000	1 120 500 000	0	-	-	152 308 402	1 272 808 402
АО "Авиакомпания "Россия"	дог. № 2314-003-ЮК от 29.01.2014	RUR	1 500 000 000	30.09.15	0			705 000 000	705 000 000	705 000 000	0	-	70 577 049	66 893 544	832 916 494
ИТОГО (сум. рублей):			11 892 000 000		7 289 113 701	2 814 938 417	124 490 211	9 979 561 907	9 685 438 417	9 831 438 417	148 123 490	259 628 721	907 794 401	1 143 545 947	11 725 539 287

Примечание:

*29.04.2016 проведена уступка прав требования по кредитным договорам №3663 от 23.07.2012 и №3682 от 28.09.2012 с Оренбургским отделением № 8623 ПАО Сбербанк в пользу АО "Авиакомпания "Россия", Банк подтвердил погашение основного долга перед Банком со стороны АО "Авиакомпания "Россия" в полном объеме 440,1 млн. руб. (письмо-уведомление №08-427 от 10.05.2016)

*05.05.2016 проведена уступка прав требования по кредитному договору №01AG6L от 09.06.2014 с ОФ "Оренбургский" Филиала "Нижегородский" АО "АЛЬФА-БАНК" в пользу АО "Авиакомпания "Россия", от АО "Авиакомпания "Россия" получено уведомление о проведенной цессии (письмо-уведомление №020/192 от 10.05.2016г.). Банк подтвердил данное уведомление по электронной почте. Погашение основного долга произведено частично со стороны АО "Оренбургские авиалинии" (79,5 млн. руб.) и АО "Авиакомпания "Россия" (1120,5 млн. руб.).

*16.05.2016 проведена уступка прав требования по кредитному договору №2314-003-ЮК от 29.01.2014 с "Газпромбанк" (Акционерное общество) в пользу АО "Авиакомпания "Россия", от "Газпромбанк" (Акционерное общество) получено уведомление о проведенной цессии (письмо-уведомление бн от 16.05.2016г.). Банк подтвердил данное уведомление по электронной почте. Погашение основного долга произведено частично со стороны АО "Оренбургские авиалинии" (45,0 млн. руб.) и АО "Авиакомпания "Россия" (705,0 млн. руб.).

**по кредитным договорам №3663 от 23.07.2012 и №3682 от 28.09.2012 погашение по графику в 2016 и 2017 гг., как показано в таблице

Генеральный директор М. Никуринович

Главный бухгалтер Н. Мишурова

"30" января 2017 г.



Аудиторское заключение

Акционерам акционерного общества «Оренбургские авиалинии»

Аудируемое лицо:

Полное наименование: акционерное общество «Оренбургские авиалинии».

Сокращенное наименование: АО «Оренбургские авиалинии».

Основной государственный регистрационный номер: 1115658000754 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 56 № 003199886 от 20 января 2011 года, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 10 по Оренбургской области).

Место нахождения: Российская Федерация, Оренбургская область, Оренбургский район, Аэропорт.

Аудиторская организация:

Полное наименование: закрытое акционерное общество «Эйч Эл Би Внешаудит».

Сокращенное наименование: ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит».

Основной государственный регистрационный номер: 1027739314448 (свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 77 № 007858681 от 4 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве).

Место нахождения: 109180, г. Москва, ул. Большая Якиманка, д. 25-27/2 (тел. 8 (495) 967-04-95, факс 8 (495) 967-04-97).

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество».

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций — 11606046557.

Global in Reach, Local in Touch

ЗАО "Эйч Эл Би Внешаудит"

Россия, 123610, Москва, Краснопресненская наб., 12, подъезд 3, офис 701, Тел.: (495) 967-04-95, факс: (495) 967-04-97, e-mail: info@vneshaudit.ru, www.vneshaudit.ru
ИНН 7706118254 Р/с 40702810538040102385 в Московском банке Сбербанка России ОАО г. Москва К/с 30101810400000000225 БИК 044525225

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Оренбургские авиалинии», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах за 2016 год и приложений к ним, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

*Ответственность аудируемого лица
за годовую бухгалтерскую отчетность*

Руководство акционерного общества «Оренбургские авиалинии» несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством акционерного общества «Оренбургские авиалинии», а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Оренбургские авиалинии» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, отраженную в пункте 1.5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год, а именно:

В связи с прекращением основной деятельности и подачей ПАО «Аэрофлот - российские авиалинии» 11.01.2017 г. заявления в Арбитражный суд Оренбургской области о признании должника, АО «Оренбургские авиалинии», банкротом существуют существенные сомнения в непрерывности деятельности Общества. С учетом указанных обстоятельств годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из того, что допущение непрерывности деятельности организации нельзя считать соблюдаемым. Произведено списание отложенных налоговых активов. Имущество, имеющееся на балансе Общества, предполагается к реализации. Балансовая стоимость основных средств (недвижимость) и МПЗ, стоимость которых была оценена ниже балансовой, определена на основании отчетов оценщиков: «Отчета об оценке величины рыночной стоимости объектов недвижимости» № 16 ОБ 094 РО/6 от 15.07.2016 г независимого оценщика ЗАО «Российская оценка», «Отчета об оценке рыночной стоимости имущества, принадлежащего АО «Оренбургские авиалинии» №16 ОБ 094 РО-4 от 18.08.2016 ЗАО «Российская оценка», и «Отчета об оценке рыночной стоимости имущества, принадлежащего АО «Оренбургские авиалинии» ООО «Независимая экспертиза- 21 век» от 08.07.2016 г. Активы могут быть реализованы по рыночной стоимости, которая может отличаться от балансовой стоимости активов. Рыночная стоимость будет определяться в соответствии с результатами оценки, которая будет проведена в 2017 году. На момент подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год новая оценка имущества, предполагаемого к продаже, не проводилась, договоры на оценку такого имущества не заключались.

Генеральный директор
ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»

2 февраля 2017 года



Л. М. Митрофанов