

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2023
Организация	Акционерное общество "Ю-Ти-Джи"	по ОКПО 95991039		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7728585541		
Вид экономической деятельности	Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом	по ОКВЭД 2 52.23.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	117638, Москва г, Одесская ул, д. № 2, этаж 18 ком. 33			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА "АНТ АУДИТ"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН 7203304790		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП 1147232007064		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
T1.1	Нематериальные активы	1110	-	358	150
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
T2.1	Основные средства	1150	460 741	626 628	1 022 473
	в том числе:				
	Права пользования активами	11501	188 482	293 076	655 005
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	121 292	124 670	200 714
P5.4	Прочие внеоборотные активы	1190	8 403	12 100	15 075
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	8 403	12 100	15 075
	Итого по разделу I	1100	590 436	763 755	1 238 413
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
T4.1	Запасы	1210	102 929	108 661	114 214
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	230	5 789	4 407
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ценностям	12201	183	5 742	4 360
	НДС налогового агента	12202	47	47	47
T5.1	Дебиторская задолженность	1230	891 820	935 080	1 031 062
	в том числе:				
	Долгосрочная дебиторская задолженность	12301	3 066	9 126	9 177
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-

П5.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	679 200	715 312	333 044
П5.6	Прочие оборотные активы	1260	245	231	662
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	245	231	662
	Итого по разделу II	1200	1 674 424	1 765 073	1 483 388
	БАЛАНС	1600	2 264 860	2 528 828	2 721 801

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П5.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	200	200	200
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
П5.10	Резервный капитал	1360	10	10	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 459 869	1 098 510	967 673
	Итого по разделу III	1300	1 460 079	1 098 720	967 883
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	81 968	99 537	169 461
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
T5.3	Прочие обязательства	1450	84 364	64 780	367 715
	в том числе:				
T5.3	Обязательства по аренде	1460	84 364	64 780	367 715
	Итого по разделу IV	1400	166 332	164 317	537 177
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
T5.3	Кредиторская задолженность	1520	582 217	1 209 249	1 140 725
	в том числе:				
T5.3	Обязательства по аренде	15201	32 013	91 385	122 086
	Доходы будущих периодов	1530	6 299	3	44
T7	Оценочные обязательства	1540	49 933	56 540	75 972
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	638 450	1 265 791	1 216 741
	БАЛАНС	1700	2 264 860	2 528 828	2 721 801

Руководитель

(подпись)

Ряков Артем Валерьевич

(расшифровка подписи)

15 апреля 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	<u>Акционерное общество "Ю-Ти-Джи"</u>	по ОКПО	95991039		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7728585541		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом</u>	по ОКВЭД 2	52.23.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
П5.14	Выручка	2110	3 434 545	4 363 109
Т6	Себестоимость продаж	2120	(2 672 310)	(3 622 927)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	762 235	740 182
	Коммерческие расходы	2210	-	-
Т6	Управленческие расходы	2220	(396 375)	(495 282)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	365 860	244 900
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	51 945	14 865
	Проценты к уплате	2330	(5 565)	(26 077)
П5.14	Прочие доходы	2340	135 322	88 172
П5.15	Прочие расходы	2350	(103 226)	(161 671)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	444 336	160 189
	Налог на прибыль	2410	(82 987)	(29 937)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(97 177)	(23 817)
	отложенный налог на прибыль	2412	14 190	(6 120)
	Прочее	2460	10	585
	Чистая прибыль (убыток)	2400	361 359	130 837

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	361 359	130 837
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Раков Артем Валерьевич

(расшифровка подписи)

15 апреля 2024 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2023
95991039	
7728585541	
52.23.19	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Ю-Ти-Джи"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	200			10	967 673	967 883
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210					130 837	130 837
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	130 837	130 837
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						
Уменьшение капитала - всего:	3220						
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X		
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		

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	200	-	-	10	1 098 510	1 098 720
Увеличение капитала - всего: За 2023 г.	3310	-	-	-	-	361 359	361 359
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	361 359	361 359
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	200	-	-	10	1 459 869	1 460 079

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	1 466 378	1 098 723	967 927



 Руководитель _____ Раков Артем Валерьевич
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

15 апреля 2024 г.

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

Организация **Акционерное общество "Ю-Ти-Джи"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
95991039		
7728585541		
52.23.19		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 857 254	4 506 285
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 177 489	4 095 086
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	143 096	42 171
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	536 669	369 028
Платежи - всего	4120	(3 865 726)	(3 637 880)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 922 041)	(1 619 139)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 351 679)	(1 811 300)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(100 361)	(54 697)
прочие платежи	4129	(491 645)	(152 744)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(8 472)	868 405
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7 044	9 667
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 881	9 639
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	4 163	28
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 254)	(19 006)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 254)	(12 793)
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	-	(6 213)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 790	(9 339)

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	2 710	(2 487)	(590)	456	-	-	2 120	(2 120)
	5110	за 2022г.	2 716	(2 701)	(281)	281	-	-	2 710	(2 487)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	2 650	(2 427)	(530)	396	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	2 656	(2 641)	(281)	281	(89)	-	2 120	(2 120)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023г.	60	(60)	(60)	60	-	-	-	-
	5112	за 2022г.	60	(60)	-	-	-	-	60	(60)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	5	9	12
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	5	8	11
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	-	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	135	(135)	-	-	
	5190	за 2022г.	135	275	(275)	135	
в том числе:	5181	за 2023г.	135	-	-	-	
	5191	за 2022г.	135	(135)	-	-	
Сайт UTG (домен utg-vko.store)	5182	за 2023г.	-	-	-	-	
	5192	за 2022г.	-	275	(275)	-	



Руководитель Ряжков Артем Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 апреля 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	2 363	20 686	(203)	(20 686)	2 161
	5250	за 2022г.	10 758	74 642	(1 547)	(81 490)	2 363
в том числе: Вытяжная установка кухонная в шумоизолированном корпусе, EF 560	5241	за 2023г.	165	-	-	-	165
	5251	за 2022г.	165	-	-	-	165
Сплит система DN18HWN1/U18HN1 с п/у, Инв. № UA001717	5242	за 2023г.	203	-	(203)	-	-
	5252	за 2022г.	338	-	(135)	-	203
Система очистки и фильтрации воды	5243	за 2023г.	288	-	-	-	288
	5253	за 2022г.	-	288	-	-	288
Табло электронное светодиодное 1680 x 1360 мм	5244	за 2023г.	1 487	-	-	-	1 487
	5254	за 2022г.	1 487	-	-	-	1 487
Багажная лента (Отреставрированная, целый механизм)	5245	за 2023г.	221	-	-	-	221
	5255	за 2022г.	221	-	-	-	221
Ключ С71001-1	5246	за 2023г.	-	125	-	(125)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Винтовой компрессор CrossAir Borey 41-7F на шасси	5247	за 2023г.	-	712	-	(712)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Инструмент вспомогательный 656A2956G01	5248	за 2023г.	-	296	-	(296)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Разветвитель рукава самолетного подогревателя	5249	за 2023г.	-	267	-	(267)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Измеритель температуры 5654/63		за 2023г.	-	150	-	(150)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Стол мобильный сервисный с ложементом для лопаток ТВД (складной)		за 2023г.	-	434	-	(434)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Кондиционер General Climate GC/GU-4C36HRF (Инв.№ UA001667)		за 2023г.	-	166	-	(166)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда УТГ_Часть сооружения - покрытие террит.аванперр. 790,0 м2 (автотрансп. и спецтех) 11001238		за 2023г.	-	2 640	-	(2 640)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда УТГ_Аэропорт Внуково, 170,4 м2 (склад для хранения ULD АК ЮТэйр) _дог.А9/22-74		за 2023г.	-	1 599	-	(1 599)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда УТГ_Терминал Д Помещение I, 161,0 м2 (служебное помещение) _дог.11001242		за 2023г.	-	3 244	-	(3 244)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда УТГ_Терминал Д Помещение I, 10,8 м2 (служебное помещение) _дог.11001240		за 2023г.	-	218	-	(218)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда УТГ_Помещение № 11, 28,5 м2 (склад АТИ в Грозном) _дог.01/34-2023		за 2023г.	-	1 137	-	(1 137)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда УТГ_Терминал А Помещение I, 11,7 м2 _дог.11001033		за 2023г.	-	2 200	-	(2 200)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

	за 2022г.		179	(179)		
Парковка (Кап.влож.)_аэр.Внуково, ул.Центральная, д16_Дог.ар.№31/350 от 25.10.21, до 30.09.22	за 2023г.	-	-	-	-	-
(Терм Д/1эт./пом.1.04(сушилка) Система вентиляции (Согл.ар.№11001239 от 30.09.21,на 1мес с проп.)	за 2022г.	-	9 815	-	(9 815)	-
Система цифровой Аудиорегистрации с микрофонами (MDL2-32-19"U RACK(1) -000-1024)	за 2023г.	-	-	-	-	-
Парковка электр.(ЭОМ)_аэр.Внуково, ул.Центральная, д16_Дог.ар.№31/350 от 25.10.21, до 30.09.22	за 2022г.	-	162	-	(162)	-
(СРК-5) Ремонтные работы(Кап.влож.) Санузлы+Душевые на 1этаже в Адм.корп.	за 2023г.	-	-	-	-	-
аэр.Внуково Парковка на ул.Центральная, д16_(СКУД) (Дог.ар.№31/350 от 25.10.21, до 30.09.22)	за 2022г.	-	313	-	(313)	-
Сист.авт.порошк./водян.пожаротушения_(ДЛис,Склад ШАССИ,бывш.,IFLy) Согл.Аренды №11001242	за 2023г.	-	1 389	-	(1 389)	-
Система ЭОМ (электр.освещение)_(ДЛис,Склад ШАССИ,бывш.,IFLy) Согл.Аренды №11001242	за 2022г.	-	551	-	(551)	-
аэр.Внуково Парковка на ул.Центральная, д16_(СОТ_видеонаб) (Дог.ар.№31/350 от 25.10.21, до 30.09.22)	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стремянка авиационная АС-3	за 2022г.	-	1 549	-	(1 549)	-
Микрофон черный DL-MP22-2	за 2023г.	-	-	-	-	-
Мультиметр Fluke87V_1	за 2022г.	-	970	-	(970)	-
Шкаф(стеллаж) для Перчаток 9 полок (1100*300*1920мм)	за 2023г.	-	-	-	-	-
ДИНАМОМЕТР 98D07103000000	за 2022г.	-	404	-	(404)	-
Сплит система кассетная Dantex RK-24JHG3N/RK-24HG3NE	за 2023г.	-	-	-	-	-
Измеритель сопротивления изоляции Fluke 1507, Инв. № UA001515	за 2022г.	-	1 173	-	(1 173)	-
Кабель GS47873	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вакуумный насос SCA-RC331931	за 2022г.	-	1 167	-	(1 167)	-
Съемник 856A3947G02	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда УТГ_Часть сооружения - покрытие террит.аванпеллр. 516,0 м2 (автотрансп. и спецтех) _Дог.11001238	за 2022г.	-	141	(141)	-	-
Аренда УТГ_ Помещение XIV, 51,3 м2 (офис) _Дог.11001305	за 2023г.	-	105	(105)	-	-
Аренда УТГ_ Терминал А Помещение I, 110,7 м2 _Дог.11001033	за 2022г.	-	111	-	(111)	-
Аренда УТГ_Аэропорт Внуково, стр.16 "М", 90,8 м2	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	323	-	(323)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	108	-	(108)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	44	(44)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	121	-	(121)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	316	-	(316)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	109	-	(109)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 942	-	(1 942)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 940	-	(3 940)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	6 055	-	(6 055)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-

дог. U-06-Z1-L	за 2022г.	11 339	(11 339)
Аренда UTG _Часть сооружения - покрытие террит.аванперр. 1936,0 м2 (автотрансп. и спецтех) 11001238	за 2023г.	-	-
Аренда UTG _Терминал А Помещение I, 217,1 м2 дог. 11001033	за 2022г.	7 286	(7 286)
Аренда UTG _Аэропорт Внуково, 220,0 м2 (склад для хранения ULD АК ЮТэйр) дог. А9/22-74	за 2023г.	-	-
Аренда UTG _Аэропорт Внуково, здание ПГК, 7,8 м2 (подсобное помещение) дог. дог. СА/22-1205	за 2022г.	3 543	(3 543)
Аренда UTG _Терминал Д Помещение I, 176,44 м2 (служебное помещение) дог. 11001242	за 2023г.	2 437	(2 437)
Аренда UTG _Помещение XIV, 20,0 м2 (офис) дог. 11001305	за 2022г.	188	(188)
Аренда UTG _Часть сооружения - покрытие террит.аванперр. 1958,0 м2 (автотрансп. и спецтех) 11001238	за 2023г.	-	-
Аренда UTG _Терминал Д Помещение I, 81,8 м2 (служебное помещение) дог. 11001240	за 2022г.	3 816	(3 816)
Аренда UTG _Помещение I, 125,52 м2 (служ.помещение общего пользования) дог. 11001239	за 2023г.	1 536	(1 536)
Аренда UTG _Часть сооружения - покрытие террит.аванперр. 100,8 м2 (размещ.им-ва без ДВС) 11001243	за 2022г.	7 424	(7 424)
	за 2023г.	1 880	(1 880)
	за 2022г.	2 886	(2 886)
	за 2023г.	-	-
	за 2022г.	381	(381)

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	1 098
в том числе:			
(СРК-5) Санузы+Душевые. Ремонт помеш. Неотделимые улучшения (Дог.ар.Тф-531-16/52 до 08.11.2022)	5261	-	551
(Тери. Д.Д.ЛиСХ Склад) Система ЭОМ (электр.освещение) (Дог.ар.пом.№11000411 от 01.04.13)	5262	-	526
Парковка (СОТ_ видеонаблюдение), аэр.Внуково, на ул.Центральная, д16	5263	-	21
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	3 111	4 797	4 797
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	313 419	392 164	660 036
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	344	469	746
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5288	-	-	-



Руководитель (подпись) Раков Артем Валерьевич
(расшифровка подписи)

15 апреля 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель Браков Артем Валерьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

15 апреля 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____ Раков Артем Валерьевич
(подпись) (васифровка подписи)

15 апреля 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	9 126	-	3 066	-
	5521	за 2022г.	9 177	-	9 126	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	8 905	-	3 066	-
	5523	за 2022г.	8 647	-	8 905	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-
Авансы (страхование)	5505	за 2023г.	221	-	-	-
	5525	за 2022г.	530	-	221	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 326 844	(400 891)	1 284 174	(395 420)
	5530	за 2022г.	1 419 967	(398 083)	1 326 844	(400 891)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	633 394	(6 609)	564 083	(607)
	5531	за 2022г.	834 181	(620)	633 394	(6 609)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	182 298	(1 654)	305 803	(1 999)
	5532	за 2022г.	125 889	(1 834)	182 298	(1 654)
Прочая	5513	за 2023г.	511 152	(392 628)	414 288	(392 813)
	5533	за 2022г.	459 897	(395 630)	511 152	(392 628)
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-
	5500	за 2023г.	1 335 970	(400 891)	1 287 240	(395 420)
	5520	за 2022г.	1 429 144	(398 083)	1 335 970	(400 891)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	396 661	1 242	407 722	6 832	402 260	4 177
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 155	547	11 337	4 729	638	18
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 473	474	2 672	1 018	2 463	626
прочая	5543	393 033	221	393 713	1 085	399 159	3 530
	5544	-	-	-	-	-	-

Приложение № 4
к Учетной политике АО "Ю-Ти-Джи"
для целей бухгалтерского учета

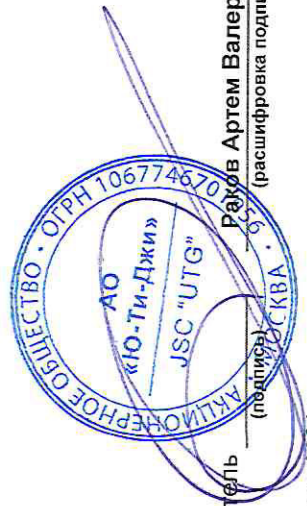
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	64 780	84 364
	5571	за 2022г.	367 715	64 780
в том числе:				
кредиты	5552	за 2023г.	-	-
	5572	за 2022г.	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-
	5573	за 2022г.	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-
	5574	за 2022г.	-	-
Обязательства по аренде	5555	за 2023г.	64 780	84 364
	5575	за 2022г.	367 715	64 780
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 209 249	582 217
	5580	за 2022г.	1 140 725	1 209 249
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	461 031	222 135
	5581	за 2022г.	352 706	461 031
авансы полученные	5562	за 2023г.	209	44
	5582	за 2022г.	54 946	209
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	593 833	269 951
	5583	за 2022г.	305 267	593 833
кредиты	5564	за 2023г.	-	-
	5584	за 2022г.	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-
	5585	за 2022г.	-	-
прочая	5566	за 2023г.	62 791	58 074
	5586	за 2022г.	305 720	62 791

Обязательства по аренде	5567	за 2023г.	91 385	32 013
	5587	за 2022г.	122 086	91 385
Итого	5550	за 2023г.	1 274 029	666 581
	5570	за 2022г.	1 508 440	1 274 029

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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




Руководитель _____
 (подпись) **Рakov Артем Валерьевич**
 (расшифровка подписи)

15 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	(478 377)	(566 793)
Расходы на оплату труда	5620	(903 051)	(1 560 263)
Отчисления на социальные нужды	5630	(272 236)	(452 994)
Амортизация	5640	(223 473)	(295 750)
Прочие затраты, в т.ч.:	5650	(1 191 548)	(1 242 408)
Техническое обслуживание автотранспорта	5651	(297 597)	(203 715)
Инженерно-технологическое сопровождение ТО ВС	5652	(170 477)	(48 086)
Бухгалтерское сопровождение (аутсорсинг)	5653	(89 047)	(87 902)
Информационно-техническое сопровождение (аутсорсинг)	5654	(80 577)	(88 272)
Уборка мест стоянки ВС	5655	(75 681)	(73 455)
Комиссионные сборы агентов/Агентское вознаграждение	5656	(72 608)	(152 698)
Аренда/субаренда помещений /площадки/рабочих мест	5657	(52 119)	(120 167)
Техническая поддержка при ТО ВС перевозчиков	5658	(50 020)	(78 924)
Утилизация ПОЖ, вывоз ПОЖ	5659	(46 561)	(42 584)
Услуги по предоставлению стационарных источников электроэнергии		(40 808)	(60 264)
Аренда/субаренда имущества		(37 743)	(79 544)
Аренда/субаренда помещений /площадки/рабочих мест		(20 154)	(90 433)
Кадровое сопровождение (аутсорсинг)		(16 542)	(8 295)
Прочие затраты	5660	(141 614)	(108 069)
Итого по элементам		(3 068 685)	(4 118 208)
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	(3 068 685)	(4 118 208)

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

Руководитель АО «Ю-Ти-Джи»

 Раков Артем Валерьевич
 (расшифровка подписи)

15 апреля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	56 540	100 175	(103 989)	(2 793)	49 933
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	56 390	98 025	(103 869)	(2 793)	47 753
Резерв на судебные дела	5702	150	2 150	(120)	-	2 180




 Руководитель Смаков Артем Валерьевич
 (расшифровка подписи)

15 апреля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	500	500
Обеспечение по договору № 19МОЮ-АВС-7	5811	-	500	500



 Руководитель (подпись) Раков Артем Валерьевич (расшифровка подписи)

15 апреля 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2023 год (исправленные)**

15 апреля 2024 г.

1. Общие сведения	2
1.1. Реквизиты	2
1.2. Филиалы и представительства	2
1.3. Численность сотрудников	2
1.4. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации	3
1.5. Информация об органах управления Общества	3
1.6. Основа составления бухгалтерской отчетности	3
2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой	4
2.1. Способы ведения учета	4
2.2. Изменения в учетной политике	11
3. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам	11
4. Исправленная бухгалтерская отчетность за 2023 год	11
5. Информация об отдельных активах и обязательствах	12
5.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте	12
5.2. Нематериальные активы	13
5.3. Основные средства	14
5.4. Прочие внеоборотные активы	17
5.5. Запасы	20
5.6. Прочие оборотные активы	20
5.7. Финансовые вложения	23
5.8. Дебиторская задолженность	23
5.9. Денежные средства и их эквиваленты	23
5.10. Уставный, добавочный и резервный капитал	25
5.11. Кредиторская задолженность	25
5.12. Налог на прибыль	26
5.13. Резервы предстоящих расходов и оценочные обязательства	27
5.14. Выручка и прочие доходы	31
5.15. Себестоимость работ, услуг, управленческие расходы и прочие расходы	32
5.16. Прибыль, приходящаяся на одну акцию	34
6. Чистые активы	34
7. Собрание акционеров	34
8. Информация о связанных сторонах	35
9. События после отчетной даты	51
10. Информация по сегментам	52
11. Информация по прекращаемой деятельности	52
12. Раскрытие информации о непрерывности деятельности	52
13. Операционная среда и риски	53

1. Общие сведения

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Акционерное общество «Ю-Ти-Джи»
Краткое наименование	АО «Ю-Ти-Джи»
Организационно-правовая форма	Акционерное общество
Форма собственности	частная
ИНН	7728585541
КПП	772701001
ОГРН	1067746701956 от 14.06.2006 г.
Вид(ы) деятельности	52.23.19 «Деятельность вспомогательная прочая, связанная с воздушным транспортом»
ОКПО	95991039
Юридический адрес	117638, г. Москва, ул. Одесская, д. 2, эт. 18, ком. 33
Фактический (почтовый) адрес:	117638, г. Москва, ул. Одесская, д. 2, эт. 18, ком. 33

1.2. Филиалы и представительства

Тип обособленного подразделения	Местонахождение	Наличие обособленного баланса	Наличие расчетного счета
Обособленное подразделение АО «Ю-Ти-Джи» в Аэропорту «Внуково»	119027, г. Москва, ул.2-я Рейсовая, д. 2, корп.4 здание АВК, зал № 2, 2-й этаж; 119027, г. Москва, п. Внуково, 2-я Рейсовая ул., 2, 5	нет	нет
Обособленное подразделение АО «Ю-Ти-Джи» в Аэропорту «Домодедово»	142045, Домодедовский район, Аэровокзальный комплекс «Домодедово», 1 этаж галереи № 2 аэровокзального комплекса, 2-ой этаж здания аэровокзального комплекса	нет	нет
Обособленное подразделение АО «Ю-Ти-Джи» в г. Грозный (открыто с 04.10.2023)	364014, Чеченская республика, город Грозный г.о., Грозный г., Ахматовский р-н, А.А. Айдамирова ул., зд. 320	нет	нет

Налоги по обособленному подразделению в Аэропорту «Внуково» не распределяются, а платятся через ответственное подразделение.

1.3. Численность сотрудников

Наименование подразделения	Среднесписочная численность работников	
	2023	2022
головная организация и обособленное подразделение в Аэропорту «Внуково»	673 чел., в т.ч. инвалиды 8 чел.	1372 чел., в т.ч. инвалиды 6 чел.
обособленное подразделение в Аэропорту «Домодедово»	0	0
обособленное подразделение АО «Ю-Ти-Джи» в г. Грозный (открыто с 04.10.2023)	0	-
Итого	673	1372

1.4. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации

Состав общего собрания акционеров:

- ООО «Ю-Ти-Джи Внуково»;
- ПАО «Авиакомпания «ЮТэйр».

Члены Совета директоров:

- Фараджаев Рашид Гусейнович – Председатель Совета директоров;
- Ляпина Ольга Игоревна – член Совета директоров;
- Семёнов Олег Владимирович - член Совета директоров;
- Гартштейн Евгений Викторович – член Совета директоров;
- Кузнецов Андрей Анатольевич - член Совета директоров.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Раков Артем Валерьевич.

1.5. Информация об органах управления Общества

Основной управленческий персонал Общества:

Под основным управленческим персоналом Общества понимается генеральный директор Общества.

В 2023 году генеральному директору Общества начислено 6 862,7 тыс. руб., в том числе:

- заработная плата в сумме 6 509,3 тыс. руб.;
- ежегодные отпускные 353,4 тыс. руб.;
- единовременная выплата к отпуску не выплачивалась;
- оплата больничного листа не выплачивалась.

В 2022 году генеральному директору Общества начислено 6 446,7 тыс. руб., в том числе:

- заработная плата в сумме 5 656,1 тыс. руб.;
- ежегодные отпускные 351,1 тыс. руб.;
- компенсация отпуска при увольнении 439,5 тыс. руб.;
- единовременная выплата к отпуску не выплачивалась;
- оплата больничного листа не выплачивалась.

Задолженность перед основным управленческим персоналом является краткосрочной.

Во внебюджетные фонды (ПФР, ФФОМС, ФСС) были произведены отчисления:

(тыс. рублей)

2023	2022
1 349	1 217

1.6. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность – это система показателей, отражающих финансовое положение на отчетную дату и финансовые результаты за отчетный период Предприятия в целом. Состав предоставляемых документов определяется ежеквартально.

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета

финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера.

Обществом применяется автоматизированная форма ведения бухгалтерского учета с применением специализированных компьютерных программ «1С8: Управление холдингом», «1С8: Зарплата и управление персоналом».

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

2.1. Способы ведения учета

2.1.1. Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со стоимостью менее 100 000 рублей и сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. Контроль за движением таких активов организуется с использованием забалансового счета МЦ.01.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов ОС.

(Основание: п. 4 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008)

Срок полезного использования объектов ОС определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

(Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок полезного использования устанавливается комиссией исходя из:

- ожидаемого срока полезного использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта (в соответствии с тех.документацией);
- аналогично с уже имеющимися на учете объектами;
- в соответствии с технической документацией производителя;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету, при наличии соответ-

ствующей документально подтвержденной информации.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- а) здания, строения, помещения;
- б) сооружения;
- в) машины и оборудование (кроме офисного);
- г) офисное оборудование (компьютерное и прочее);
- д) транспортные средства (легковые и грузовые автомобили, спецтранспорт);
- е) производственное оборудование и хозяйственный инвентарь;
- ж) другие виды основных средств.

Переоценка и обесценение ОС и капитальных вложений

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

(Основание: п. 38 ФСБУ 6/2020)

Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

(Основание: п. 17 ФСБУ 26/2020)

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

Затраты на изготовление и монтаж объектов основных средств хозяйственным способом включаются в первоначальную стоимость основного средства на основании Калькуляции (Приложение №2 к Учетной политике) и Отчета о расходовании материалов (Приложение №3 к Учетной политике). Документы, указанные в настоящем разделе предоставляются подразделением ответственным за выполнение работ.

Арендованные основные средства, по которым в соответствии с ФСБУ 25/2018 не признается право пользования активом, учитываются на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" в оценке, указанной в договоре. В случае отсутствия в договоре сведений о стоимостной оценке, арендованные основные средства учитываются в условной оценке «1 объект = 1 рубль». Аналитический учет по счету 001 "Арендованные основные средства" ведется по каждому объекту арендованных основных средств.

2.1.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н.

Объект считается НМА с неопределенным сроком полезного использования, если отсутствуют предсказуемые ограничения периода, на протяжении которого ожидается получение экономических выгод от использования данного актива.

Фирменное наименование является НМА с неопределенным сроком полезного использования.

Программное обеспечение, созданное по заказам организации, относится к объектам НМА с определенным сроком полезного использования.

(Основание: п. 25 ПБУ 14/2007)

При определении или уточнении срока полезного использования объекта НМА учитываются следующие факторы:

- предполагаемый срок использования этого НМА организацией;
- срок действия прав организации на данный НМА;
- моральное (коммерческое) устаревание. Под моральным (коммерческим) устареванием понимается ситуация, когда появление более новых и совершенных НМА вынуждает организацию отказываться от применения старых, но еще пригодных к использованию объектов НМА;
- экономическая ситуация на рынке (в том числе предполагаемые действия реальных или потенциальных конкурентов);
- зависимость срока полезного использования данного НМА от срока полезного использования других активов организации.

Срок полезного использования товарных знаков при их принятии к бухгалтерскому учету устанавливается комиссией, назначаемой приказом руководителя, исходя из срока действия свидетельства на товарный знак. Впоследствии срок полезного использования товарного знака может быть уточнен:

- уменьшен, если организация намерена прекратить его использование до истечения срока действия свидетельства на товарный знак;
- увеличен, если организация намерена продлить действие свидетельства на товарный знак.

(Основание: п. п. 26, 27 ПБУ 14/2007)

Выбор способа начисления амортизации по каждому объекту НМА производится индивидуально исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования этого НМА. Если такой расчет невозможно осуществить достоверно, амортизация по объекту НМА начисляется линейным способом.

По тем же правилам способ амортизации каждого объекта НМА ежегодно проверяется на необходимость его уточнения.

(Основание: п. п. 28, 30 ПБУ 14/2007)

В случае уточнения срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации имеет место изменение оценочных значений. Возникшие в связи с этим корректировки (начисление амортизации исходя из нового срока полезного использования и способа начисления амортизации) отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

(Основание: п. п. 27, 30 ПБУ 14/2007, п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н)

Переоценка НМА и проверка их на обесценение не производятся.

(Основание: п. п. 17, 22 ПБУ 14/2007)

2.1.3. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Для целей бухучета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев

(Основание: п. 3 ФСБУ 5/2019).

Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

(Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019).

Фактическая себестоимость запасов формируется из затрат, поименованных в п. 11 ФСБУ 5/2019.

Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате Обществом при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов:

- а) за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов;
- б) с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

(Основание: п. 12 ФСБУ 5/2019).

Затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, которые Общество получает безвозмездно, считается справедливая стоимость этих запасов, определяемая в порядке, предусмотренном п. 9 МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости, а именно, цена, которая была

бы получена при продаже имущества в ходе обычной сделки между участниками рынка на дату оценки.

(Основание: п. 15 ФСБУ 5/2019).

При отпуске запасов в производство и списании запасов Общество оценивает запасы по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО).

(Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019).

На отчетную дату запасы (сырье, материалы, готовая продукция, товары и др.) отражаются в учете Общества по наименьшей из следующих величин:

- ✓ по фактической себестоимости;
- ✓ чистой стоимости продажи.

Чистая стоимость продажи определяется как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

(Основание: п. п. 28, 29 ФСБУ 5/2019).

В случае превышения фактической себестоимости над чистой стоимостью продажи (обесценении) Обществом создается резерв под обесценение запасов. Признаками обесценения являются: моральное устаревание запасов, потеря ими первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов и .т.п.

Резерв под обесценение формируется на счете 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей».

Резерв под снижение стоимости материалов формируется ежегодно по состоянию на 31 декабря. Резерв создается по номенклатуре.

Если чистая стоимость продажи материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода.

(Основание: п. 30 ФСБУ 5/2019, п. 4 ПБУ 21/2008, п. 7 ПБУ 9/99).

Учет спецодежды ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Спецодежда принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью спецодежды, приобретенной за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

(Основание: п. 10 ФСБУ 5/2019).

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, учитывается в составе запасов и списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

(Основание: пп. б п. 3 ФСБУ 5/2019).

Оценка спецодежды, отпущенной со склада, а также оставшейся на складе, производится по себестоимости первых по времени приобретения единиц.

(Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019).

Если спецодежда со сроком использования более года (операционного цикла, превышающего год) имеет стоимость в пределах установленного лимита 100 тыс. рублей, то она учитывается в составе запасов и списывается на расходы в полной сумме по мере отпуска в эксплуатацию.

Спецодежда со сроком использования более года (операционного цикла, превышающего год) и стоимостью выше установленного лимита 100 тыс. рублей, подлежит учету в составе основных средств.

(Основание: п. 4 ФСБУ 6/2020).

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, учитывается в соответствии с правилами учета основных средств.

2.1.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем).

(Основание: п. 5 ПБУ 19/02)

Все затраты на приобретение ценных бумаг независимо от их суммы включаются в первоначальную

чальную стоимость ценных бумаг.

(Основание: п. п. 9, 11 ПБУ 19/02)

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью учитывается в составе прочих доходов в течение срока обращения ценных бумаг равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.

(Основание: п. 22 ПБУ 19/02)

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

Займы, предоставленные работникам организации под проценты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет 73-1 "Расчеты с персоналом по предоставленным займам".

(Основание: Инструкция по применению Плана счетов)

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета". Краткосрочные депозиты сроком до трех месяцев Общество квалифицирует как денежные эквиваленты и учитывает их в составе денежных средств.

(Основание: Инструкция по применению Плана счетов)

2.1.5. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

(Основание: п. 4 ПБУ 15/2008)

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

(Основание: абз. 2 п. 8 ПБУ 15/2008)

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 12 месяцев.

Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает 1 000 000 руб.

(Основание: абз. 3 п. 7 ПБУ 15/2008)

По займам (кредитам), специально полученным для приобретения, сооружения или изготовления инвестиционного актива (далее - целевые займы), в стоимость инвестиционного актива включается сумма затрат, понесенных по займу (кредиту) в течение отчетного периода, в части, относящейся к израсходованной сумме заемных средств за данный период, за вычетом дохода от временного инвестирования этих средств.

(Основание: п. п. 7, 10 ПБУ 15/2008)

По займам (кредитам), полученным в общих целях, но использованным для приобретения, сооружения или изготовления инвестиционного актива, сумма затрат по займам (кредитам), включаемая в стоимость инвестиционного актива, определяется путем умножения ставки капитализации на сумму затрат на данный актив, осуществленных за счет заемных средств.

Ставка капитализации определяется как средневзвешенная ставка процента по займам (кредитам), не погашенным в течение периода, за исключением целевых займов.

В качестве суммы затрат на инвестиционный актив, осуществленных за счет заемных средств, берется средняя балансовая стоимость инвестиционного актива в течение периода, включающая ранее капитализированные затраты по займам.

Под периодом здесь понимается временной промежуток, начинающийся с наиболее поздней из двух дат: начало капитализации процентов и начало отчетного года - и заканчивающийся на

отчетную дату.

(Основание: п. 14 ПБУ 15/2008, п. 7 ПБУ 1/2008, п. п. 14, 18 IAS 23)

2.1.6. Расчеты по налогу на прибыль

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

Учет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.

(Основание: п. 21, абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02)

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по арендным обязательствам и процентам по обязательствам рассчитываются и отражаются развернуто.

2.1.7. Аренда

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Учет при получении имущества в аренду

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 03 "Аренднованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации. Величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

(Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018)

Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательства по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб., и при одновременном выполнении следующих условий:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018)

Если организация не признает право пользования активом и обязательство по аренде в соответствии с п. 10.1.2. учетной политики, то арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

Неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

(Основание: п. 15 IFRS 16, п. 6 Рекомендации БМЦ Р-130/2021-ОК Лизинг "Арендный и неарендный компоненты договора")

Если договором предусмотрено аренда нескольких объектов, Организация признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательства по аренде по группе объектов, сгруппированных по способу отражения расходов на амортизацию права пользования активом.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 42 ФСБУ 25/2018)

Дисконтирование арендного обязательства применяется с использованием ставки, по которой арендатор мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. В качестве ставки дисконтирования применяются процентные ставки по кредитным операциям, размещенные на сайте Центрального банка Российской Федерации. При отражении операций по учету аренды организацией применяется ставка на долгосрочные кредиты нефинансовым организациям, действующая на дату поступления объекта аренды или на дату изменения величины обязательства по аренде.

(Основание: п. 22 ФСБУ 25/2018)

2.1.8. Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации следующих услуг:

- наземное обслуживание воздушных судов;
- наземное обслуживание пассажиров;
- услуги по противообледенительной обработке ВС;
- услуги по обработке грузов и почты;
- гостиничные услуги;
- представительские услуги;
- транспортные услуги;
- услуги координации;
- организация питания пассажиров задержанных рейсов;
- доставка багажа;
- прочая агентская деятельность;

Остальные доходы являются прочими доходами.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

Датой признания доходов является дата акта приема-передачи выполненных работ и оказанных услуг. Бухгалтерский учет ведется по моменту оказания услуг, выполнения работ и предъявления в адрес Покупателей и Заказчиков расчетных документов (Счетов, счетов-фактур), т.е. по методу начисления («по отгрузке»). При реализации товаров (работ, услуг) по договору комиссии (агентскому договору, договору поручения) датой получения дохода от реализации признается дата, указанная в отчете комиссионера (агента, поверенного) о реализации.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором эти расходы возникают, исходя из условий сделок и принципа равномерности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Расходы на ремонт основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в размере фактических затрат. Ремонтный фонд не создается.

Затраты на выполнение текущего ремонта хозяйственным способом включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде окончания ремонта и отражаются в учете на основании Отчета о расходовании материалов (Приложение №3 к Учетной политике). Документы, указанные в настоящем разделе предоставляются подразделением, ответственным за выполнение работ.

Регулярность составления путевых листов определяется ежедневно.

Производственные расходы прошлых отчетных периодов, документы по которым поступили в бухгалтерию в текущем отчетном периоде, отражаются в составе прочих расходов по статье «Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году».

Учет затрат на производство ведется по подразделениям и отражается по дебету счета 20 «Основное производство». Учет затрат на управление организацией отражается по дебету 26 «Общехозяйственные расходы».

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

Срок списания расходов, связанных с приобретением лицензии на результат интеллектуаль-

ной деятельности или средство индивидуализации, устанавливается в соответствии со сроком действия лицензии, указанным в договоре. В случае, если договором указано, что лицензия на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации действует бессрочно, срок списания расходов на ее приобретение устанавливается равным 5 лет.

(Основание: п. 4 ст. 1235 ГК РФ).

2.1.9. Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н.

Пересчет стоимости активов, обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу, исчисленному за период, не производится.

(Основание: п. п. 4, 5, 6 ПБУ 3/2006)

По договорам, предусматривающим оплату в рублях РФ суммы, установленной в иностранной валюте, которыми предусмотрен курс иностранной валюты, отличный от официального курса, установленного Банком России, пересчет стоимости активов, обязательств, доходов и расходов производится по курсу иностранной валюты к рублю, установленному договором.

(Основание: п. 5 ПБУ 3/2006)

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, производится только на даты совершения операций в иностранной валюте и отчетные даты. Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится.

(Основание: п. 7 ПБУ 3/2006)

2.2. Изменения в учетной политике

В 2023 году не вносились существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского и налогового учета.

С 2024 года Общество применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (утв. Приказом Минфина от 30.05.2022 № 86н).

3. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам.

4. Исправленная бухгалтерская отчетность за 2023 год

Бухгалтерская отчетность за 2023 год от 15 апреля 2024 года является исправленной и заменяет собой первоначальную бухгалтерскую отчетность за 2023 год от 29 марта 2024 года.

Основные корректировки, внесенные в бухгалтерскую отчетность:

Код строки	Наименование статьи	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок	Причина корректировки
Отчет о движении денежных средств					
за 2023 год					
Денежные потоки от текущих операций					Совокупность требований ПБУ 23/2011 и МСФО (IAS) 7: соответствующие денежные потоки, связанные с погашением обязательства по аренде и погашения процентов по обязательству по аренде, перенесены из строки 4121 в строку 4329 и 4121, соответственно.
4121	Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(1 996 417)	74 376	(1 922 041)	
4124	Платежи налога на прибыль организации	(153 650)	53 289	(100 361)	
4129	Прочие платежи	(433 326)	(58 319)	(491 645)	
Денежные потоки от финансовых операций					
4329	Прочие платежи	(34 999)	(69 346)	(104 345)	
за 2022 год					
Денежные потоки от текущих операций					Совокупность требований ПБУ 23/2011 и МСФО (IAS) 7: соответствующие денежные потоки, связанные с погашением обязательства по аренде и погашения процентов по обязательству по аренде, перенесены из строки 4121 в строку 4329 и 4121, соответственно.
4121	Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(1 855 872)	236 733	(1 619 139)	
4129	Прочие платежи	(127 338)	(25 406)	(152 744)	
Денежные потоки от финансовых операций					
4329	Прочие платежи	(144 701)	(211 327)	(356 028)	

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта некоторая дополнительная информация:

- состав членов исполнительных и контрольных органов организации (п.1.4);
- информация о порядке признания ППА, арендных обязательствах, начисленных процентах (п.5.3.1);
- события после отчетной даты (п.8);
- информация по прекращаемой деятельности (п.10);
- страновые и региональные риски (п.12.8).

5. Информация об отдельных активах и обязательствах

5.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Дебиторская и кредиторская задолженность в иностранной валютах Обществом отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в рублях в суммах, определяемых путем пересчета иностранных валют по курсу Центрального банка РФ, действующему на отчетную дату.

Денежные знаки в кассе организации, средства на банковских счетах, денежные и платежные документы, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

5.1.1. Величина курсовых разниц за отчетный период

(тыс. рублей)

Курсовые разницы	2023	2022
образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, составила (прочие доходы)		-
образовавшихся по операциям пересчета выраженной в условных единицах стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, составила (прочие доходы)	458 754	75 673
образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, составила (прочие расходы)	(388 796)	(87 846)
образовавшихся по операциям пересчета выраженной в условных единицах стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, составила (прочие расходы)		-

5.1.2. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату:

(руб.)

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2023	Курс ЦБ РФ на 31.12.2022
1 USD	89,6883	70,3375
1 EUR	99,1919	75,6553

5.2. Нематериальные активы (строка 1110 бухгалтерского баланса)

5.2.1. Движение нематериальных активов

(тыс. рублей)

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2022 года		Поступило	Выбыло	Сумма на 31 декабря 2023 года	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Итого	2 710	(2 487)	-	(590)	2 120	(2 120)
в т.ч. Прочие нематериальные активы	2 650	(2 427)	-	(530)	2 120	(2 120)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	60	(60)	-	(60)	-	-

(тыс. рублей)

Вид НМА	Сумма на 31 декабря 2021 года		Поступило	Выбыло	Сумма на 31 декабря 2022 года	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Итого	2 716	(2 701)	275	(281)	2 710	(2 487)
в т.ч. Прочие нематериальные активы	2 656	(2 641)	275	(281)	2 650	(2 427)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	60	(60)	-	-	60	(60)

Способ определения амортизации и сроки полезного использования нематериальных активов по состоянию на отчетную дату не пересматривались.

5.2.2. Переоценка нематериальных активов

Переоценка нематериальных активов в 2021 - 2023 году не производилась.

5.2.3. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования у Общества в 2021 - 2023 году отсутствовали.

5.2.4. Нематериальные активы подверженные обесценению

В 2021 – 2023 тестирование нематериальных активов на обесценение не проводилось.

5.3. Основные средства (строка 1150 бухгалтерского баланса)

5.3.1. Движение основных средств

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации		Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2023	1 283 402	(659 138)	40 577	(37 766)	33 929	(221 662)	19 240	1 286 212	(827 632)
	за 2022	1 471 190	(459 474)	81 490	(269 276)	96 017	(295 683)	-	1 283 402	(659 138)
в том числе:										
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023	262 572	(143 187)	1 420	(1 517)	1 053	(34 578)	5 063	262 475	(171 649)
	за 2022	265 642	(110 693)	2 254	(5 324)	3 162	(35 657)	-	262 572	(143 187)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2023	115 879	(75 888)	559	-	-	(18 073)	4 125	116 437	(89 837)
	за 2022	119 762	(58 708)	361	(4 244)	948	(18 128)	-	115 879	(75 888)
Сооружения	за 2023	96 035	(66 007)	-	(1 536)	275	(16 231)	9 967	94 499	(71 997)
	за 2022	97 283	(61 386)	23 909	(25 157)	19 657	(24 278)	-	96 035	(66 007)
Транспортные средства	за 2023	645 537	(326 091)	-	(3 900)	2 222	(112 566)	-	641 637	(436 435)
	за 2022	652 174	(216 943)	-	(6 637)	4 030	(113 179)	-	645 537	(326 091)
Право пользования активом (ППА)	за 2023	154 030	(40 699)	38 431	(28 306)	28 306	(39 435)	-	164 155	(51 828)
	за 2022	317 052	-	54 653	(217 674)	62 650	(103 350)	-	154 030	(40 699)
Капитальные вложения в арендован-	за 2023	7 120	(5 824)	-	(1 734)	1 433	(497)	-	5 386	(4 889)
	за 2022	12 406	(10 290)	-	(5 286)	5 175	(709)	-	7 120	(5 824)

ное имуще- ство	22									
Офисное оборудова- ние	за 20 23	2 229	(1 441)	166	(773)	640	(282)	86	1 623	(997)
	за 20 22	2 328	(1 454)	313	(411)	395	(382)	-	2 229	(1 441)
Авансы на приобрете- ние основ- ных средств	за 20 23	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 22	4 543	-	-	(4 543)	-	-	-	-	-

Объекты аренды, отраженные в составе ППА, используются организацией при оказании услуг по наземному обслуживанию воздушных судов и пассажиров. Первоначальная стоимость ППА определена исходя из постоянных арендных платежей по договорам аренды. В связи с отсутствием расходов, связанных с подготовкой объекта аренды к использованию, а также ожидаемых расходов, связанных с выбытием объекта аренды, такие расходы не включаются в первоначальную стоимость ППА. Срок аренды объектов, в отношении которых применяется ФСБУ 25/2018, устанавливается организацией как оценочное значение исходя из ожидаемого срока аренды. Ограничения использования предметов аренды договорами аренды не установлены. Стоимость ППА определяется путем дисконтирования номинальной величины будущих арендных платежей. Номинальная величина будущих арендных платежей принимается равной произведению ставки арендной платы, действующей по состоянию на 31 декабря 2023 года и срока аренды. Дисконтирование применяется с использованием ставки, по которой арендатор мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. На 31 декабря 2023 года в соответствии с учетной политикой организации в качестве ставки дисконтирования применяется средняя ставка на долгосрочные кредиты нефинансовым организациям, размещенная на сайте Центрального банка Российской Федерации, действующая по состоянию на Декабрь 2023 года и равная 14,09 %. Срок полезного использования ППА принимается равным сроку аренды, установленному при принятии к учету ППА. Амортизация ППА начисляется линейным способом в течение срока аренды.

5.3.2. ОС в процессе демонтажа и выбытия

Объекты основных средств Общества, находящихся в процессе выбытия (длящегося во времени процесса демонтажа) отсутствуют.

5.3.3. Неамортизируемые объекты

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Балансовая стоимость на 31.12.2023	Балансовая стоимость на 31.12.2022	Балансовая стоимость на 31.12.2021
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	966
Итого	-	-	966

5.3.4. Объекты ОС, полученные (переданные) в аренду

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Балансовая стоимость на 31.12.2023	Балансовая стоимость на 31.12.2022	Балансовая стоимость на 31.12.2021
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	3 111	4 797	4 797
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	313 419	392 164	660 036
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	344	469	746

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

(тыс. рублей)

Наименование показателя	2023	2022	2021
Незавершенные капитальные вложения на начало года	2 363	10 758	9 723
Вложения в объекты в течение периода, включая:	20 686	74 642	233 522
Земля	-	-	-
Строительство, модернизация и реконструкция действующих объектов	-	17 445	17 634
Строительство новых объектов	-	-	-
Приобретение прочих объектов	20 686	57 197	215 888
Выбытие и перевод объектов в течение периода, включая:	(20 889)	(83 037)	(232 487)
Введено в эксплуатацию	(20 686)	(81 490)	(231 071)
Списано	(203)	(1 547)	(1416)
Незавершенные капитальные вложения на конец года	2 161	2 363	10 758

Также, по состоянию на 31.12.2023 г. имеется аэродромное оборудование и автотранспортные средства, находящееся в лизинге, на балансе лизингополучателя:

(тыс. рублей)

Наименование автотранспортного средства	Договор лизинга	Платежи согласно графика на 2024 год	Платежи согласно графика до конца действия договора
Противообледенительная машина ELEPHANT BETA (430) 1682HY77 (UA0430)	ООО "Сибирская лизинговая компания" №2ЛЗ_991880/3818 от 18.05.17	1 201	-
Противообледенительная машина ELEPHANT BETA (431) 1681HY77 (UA0431)	ООО "Сибирская лизинговая компания" №2ЛЗ_991880/3818 от 18.05.17	1 201	-

По состоянию на 31.12.2022 имеется оборудование, находящееся в лизинге:

(тыс. рублей)

Наименование автотранспортного средства	Договор лизинга	Платежи согласно графика на 2023 год	Платежи согласно графика до конца действия договора
---	-----------------	--------------------------------------	---

Прицепной источник электропитания GPU GA 150 Guianault (347) (UA0347)	ООО "Сименс Финанс" № 49787-ФЛ/МС-17 от 17.07.17	108	
Прицепной источник электропитания GPU GA 150 Guianault (348) (UA0348)	ООО "Сименс Финанс" № 49787-ФЛ/МС-17 от 17.07.17	108	
Прицепной источник электропитания GPU GA 180 Guianault (344) (UA0344)	ООО "Сименс Финанс" № 49787-ФЛ/МС-17 от 17.07.17	108	
Прицепной источник электропитания GPU GA 180 Guianault (349) (UA0349)	ООО "Сименс Финанс" № 49787-ФЛ/МС-17 от 17.07.17	108	
Противооблеченительная машина ELEPHANT BETA (430) 1682HY77 (UA0430)	ООО "Сибирская лизинговая компания" №2ЛЗ_991880/3818 от 18.05.17	16 700	1 201
Противооблеченительная машина ELEPHANT BETA (431) 1681HY77 (UA0431)	ООО "Сибирская лизинговая компания" №2ЛЗ_991880/3818 от 18.05.17	16 700	1 201
Автобус VW Crafter (1010) P540PB799 (UA1010)	ООО "Райффайзен-Лизинг" № 2019/14646 от 18.07.2019	766	
Автобус VW Crafter (1011) P570PB799 (UA1011)	ООО "Райффайзен-Лизинг" № 2019/14646 от 18.07.2019	766	
Автобус VW Crafter (1012) P616PB799 (UA1012)	ООО "Райффайзен-Лизинг" № 2019/14646 от 18.07.2019	766	
Автобус VW Crafter (1013) P575PB799 (UA1013)	ООО "Райффайзен-Лизинг" № 2019/14646 от 18.07.2019	766	
Погрузчик контейнерный TREPЕL CHAMP 70We NEO 6111376 3559PB77 (UA1015)	ООО "Сибирская лизинговая компания" №2ЛЗ_991880/3818 от 18.05.18	5 569	
Аэродромный перегружатель TREPЕL TFE-7-GR CHAMP 70We NEO vin:6111375 г/н 3558PB77 (UA1014)	ООО "Сибирская лизинговая компания" №2ЛЗ_991880/3818 от 18.05.19	5 569	
Преобразователь аэродромный АХА/ITW GSE 2400 90кВА мобильный 2 вых 100929/1.2	ООО "Райффайзен-Лизинг" № 2019/14650 от 18.07.2019	1 132	

5.4. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 бухгалтерского баланса)

5.4.1. Состав прочих внеоборотных активов

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Стоимость		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расходы будущих периодов	8 403	12 100	15 075
Итого	8 403	12 100	15 075

В составе прочих внеоборотных активов на 31.12.2023:

(тыс. рублей)

Наименование	Окончание срока РБП	Стоимость
Декларация о соответствии "МосСтандарт" 29.04.2027	28.04.2027	8
Ключ активации "Web-система СБИС" модуль ОФД (15 мес.)_07.11.24-06.02.25	06.02.2025	1

Ключ активации "Web-система СБИС" модуль ОФД (15 мес.)_13.11.23--12.02.2025	12.02.2025	1
Лицензия на право использования "КриптоПро PDF" 2,0 (30.01.20---29.01.25)	29.01.2025	19
Лицензия на право использования 1С:КП Отраслевой 1-й Категории_07.02.24 по 06.02.25_UTG	06.02.2025	16
Неисключительная лицензия_1С: Документооборот 8 КОРП_СПИ 28.05.21---27.05.26	27.05.2026	90
Неисключительная лицензия_1С: УАТ Проф.Клиент.лицензия на 10 р.м._СПИ 28.02.22---27.02.27	27.02.2027	61
Неисключительная лицензия_1С: УАТ Проф.Клиент.лицензия на 5 р.м._СПИ 28.02.22---27.02.27	27.02.2027	31
Неисключительная лицензия_1С: Управление Холдингом 8_СПИ 15.03.21---15.03.26	15.03.2026	86
Неисключительная лицензия_Лицензия на право использования ПО «КриптоАРМ ГОСТ»_СПИ_24.02.22 по 23.02	23.02.2027	4
Неисключительная лицензия_СКЗИ "КриптоПро CSP"_5.0 на 1м раб.месте_СПИ_25.09.23 по 24.09.28_UTG	24.09.2028	5
Неисключительная лицензия Itrium-L-AWS (ОК ВНК)_бессрочная_СПИ 03.03.21---03.03.26	03.03.2026	6
Неисключительная лицензия Itrium-L-Video (ОК ВНК)_бессрочная_СПИ 03.03.21---03.03.26	03.03.2026	5
Неисключительная лицензия на право пользования_Программное обеспечение "ИС КУПоЛ"(05.07.20-04.07.25)	04.07.2025	604
ПО "ИС КУПоЛ"(01.02.21 - 04.07.25)_Блок "Закупки и снабжение" (доработка)	04.07.2025	614
ПО "ИС КУПоЛ"(01.11.20 - 04.07.25)_Блок "Инжиниринг и планирование" (доработка)	04.07.2025	561
ПО "ИС КУПоЛ"(01.11.20 - 04.07.25)_Блок "Инжиниринг и планирование" (доработка)	04.07.2025	808
Программный продукт Microsoft Windows 10 Pro 32-bit/64-bit Russian Russia Only USB (Server PAck 2) H	04.10.2025	4
Разработка ПО с примен.конфигурации "1С: УХ"_3.1_сценарное тестирование_07.04.23 по 06.04.28_UTG	06.04.2028	94
Разработка ПО с примен.конфигурации "1С: УХ"_3.2_Ввод в промышленную эксплу_22.05.23 по 27.06.26_UTG	27.06.2026	167
Разработка ПО с примен.конфигурации "1С: УХ"_Этап 2_обучение персонала_16.03.23 по 15.03.28_UTG	15.03.2028	26
Разработка ПО с примен.конфигурации "1С: УХ"_Этап 2_составление инструкций_06.03.23 по 05.03.28_UTG	05.03.2028	82
Разработка ПО с применением конфигурации "1С: УХ" (01.05.21 - 30.04.26)	30.04.2026	4 386
Разработка ПО с применением конфигурации "1С: УХ"_1 этап "Пред-проект"_(08.10.21 - 07.10.26)_UTG	07.10.2026	103
Разработка ПО с применением конфигурации "1С: УХ"_Этап 2 "Адаптация ПО_(27.12.22 по 26.12.27)_UTG	26.12.2027	192
Разработка ПО с применением конфигурации "1С: УХ"_Этап 2 "Программная_(02.09.22-01.09.27)_UTG	01.09.2027	342
Разработка ПО с применением конфигурации "1С: УХ"_Этап 2 "Разработка ТЗ_(04.11.22 по 03.11.27)_UTG	03.11.2027	57
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискал.данных СОПП ВНК_07.11.23---06.02.25_ФН	06.02.2025	30
Итого	-	8 403

В составе прочих внеоборотных активов на 31.12.2022:

(тыс. рублей)

Наименование	Окончание срока РБП	Стоимость
Декларация о соответствии "МосСтандарт" 29.04.2027	28.04.2027	11
Лицензия на право использования "КриптоПро PDF" 2,0 (30.01.20---29.01.25)	29.01.2025	37
Неисключительная лицензия _1С: Документооборот 8 КОРП _СПИ 28.05.21---27.05.26	27.05.2026	127
Неисключительная лицензия _1С: УАТ Проф.Клиент.лицензия на 10 р.м. _СПИ 28.02.22---27.02.27	27.02.2027	80
Неисключительная лицензия _1С: УАТ Проф.Клиент.лицензия на 5 р.м. _СПИ 28.02.22---27.02.27	27.02.2027	41
Неисключительная лицензия _1С: Управление Холдингом 8 _СПИ 15.03.21---15.03.26	15.03.2026	125
Неисключительная лицензия _Лицензия на право использования ПО «КриптоАРМ ГОСТ» _СПИ 24.02.22 по 23.02	23.02.2027	5
Неисключительная лицензия _СКЗИ "КриптоПро CSP" версии 4.0 на 1м раб.месте _СПИ 24.03.22 по 23.03.27	23.03.2027	2
Неисключительная лицензия Itrium-L-AWS (ОК ВНК)_бессрочная _СПИ 03.03.21---03.03.26	03.03.2026	8
Неисключительная лицензия Itrium-L-Video (ОК ВНК) бессрочная _СПИ 03.03.21---03.03.26	03.03.2026	7
Неисключительная лицензия на право пользования _Программное обеспечение "ИС КУПоЛ"(05.07.20-04.07.25)	04.07.2025	1 003
ПО "ИС КУПоЛ"(01.02.21 - 04.07.25) _Блок "Закупки и снабжение" (доработка)	04.07.2025	1 021
ПО "ИС КУПоЛ"(01.11.20 - 04.07.25) _Блок "Инжиниринг и планирование" (доработка)	04.07.2025	933
ПО "ИС КУПоЛ"(01.11.20 - 04.07.25) _Блок "Инжиниринг и планирование" (доработка)	04.07.2025	1 342
ПО для пересчета конфигурац.лопаток двиг. BC 956A7671G02 s/n TCC190884-1-001 с 01.11.19 по 31.10.24	31.10.2024	17
Право исполыз.прогр для ЭВМ "Контур.Экстерн", "Отчетность в Росприроднадзор" 17.11.22 по 16.11.24 UTG	16.11.2024	8
Право использования программы "Контур.Экстерн"тариф"Корпоративный" 17.11.22 по 16.11.24 UTG	16.11.2024	59
Право использования программы для ЭВМ " Интеграция.Унив. 14.09.22 по 13.09.24 UTG	13.09.2024	22
Программный продукт Microsoft Windows 10 Pro 32-bit/64-bit Russian Russia Only USB (Server Pack 2) H	04.10.2025	6
Продл.рег домена UTGAERO.RU (01.12.2019---30.11.2024)	30.11.2024	13
Разработка ПО с применением конфигурации "1С: УХ" (01.05.21 - 30.04.26)	30.04.2026	6 266
Разработка ПО с применением конфигурации "1С: УХ" _1 этап "Пред-проект" (08.10.21 - 07.10.26) UTG	07.10.2026	141
Разработка ПО с применением конфигурации "1С: УХ" _Этап 2 "Адаптация ПО (27.12.22 по 26.12.27) UTG	26.12.2027	240
Разработка ПО с применением конфигурации "1С: УХ" _Этап 2 "Программная (02.09.22-01.09.27) UTG	01.09.2027	436
Разработка ПО с применением конфигурации "1С: УХ" _Этап 2 "Разработка ТЗ (04.11.22 по 03.11.27) UTG	03.11.2027	72
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискал.данных СОПП ВНК 10.10.22 по 09.01.24 ФН 3 шт	09.01.2024	21
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискал.данных СОПП ВНК 11.11.22 по 10.02.24 ФН 4 шт	10.02.2024	30
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных СОПП ВНК 10.10.22 по 09.01.24 3 шт	09.01.2024	6
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных СОПП ВНК 25.10.22-24.01.24 4 шт	24.01.2024	9

Услуги по сопров прогр"Контур.Экстерн"тариф"Корпоративный"_17.11.22 по 16.11.24_UTG	16.11.2024	12
Итого	-	12 00

5.5. Запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса)

5.5.1. Наличие и движение запасов

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Стоимость (величина)		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	104 183	108 661	114 214
Товары для перепродажи	-	-	-
Резерв под обесценение запасов	(1 254)	-	-
Итого	102 929	108 661	114 214

Запасы в 2021 - 2023 году в залог не передавались.

По состоянию на 31.12.2023 год выявлены признаки обесценения запасов. Резерв под обесценение запасов создан в размере 1 254 тыс. рублей на величину обесценения запасов, которая считается как разница между чистой стоимостью продажи и фактической себестоимостью запасов, если последняя выше чистой стоимости продажи.

5.6. Прочие оборотные активы (строка 1260 бухгалтерского баланса)

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Стоимость		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расходы будущих периодов	245	231	662
Итого	245	231	662

В составе прочих оборотных активов на 31.12.2023:

(тыс. рублей)

Наименование	Окончание срока РБП	Стоимость
Абон.обслуживание программы для ЭВМ "АС" Кабинет УЦ" (05.06.23---04.06.24)	04.06.2024	1
Абон.обслуживание программы для ЭВМ "АС" Кабинет УЦ" (28.02.23---29.11.24)	29.11.2024	1
Выпуск ЭЦП_Омаров_27.11.23---26.11.24	26.11.2024	4
Ключ активации "Web-система СБИС" модуль ОФД (15 мес.)_02.10.23---31.12.2024	31.12.2024	6
Лицензия на право использования 1С-Отчетность сроком действия на 1 год с 27.10.23 по 26.10.24_UTG	26.10.2024	5
Неисключительная лицензия_СКЗИ "КриптоПро CSP" версии 5.0 на 1м раб.месте_СПИ_22.11.23 по 21.11.24	21.11.2024	4
Неисключительная лицензия_Товарный знак № 548868 (UTG)_Госпошлина_на 2024 г	31.12.2024	2
Неисключительная лицензия_Товарный знак № 548868 (UTG)_Патентные услуги_2024	31.12.2024	3
Неисключительная лицензия_Товарный знак № 734027 (UTG maintenance & engineering)_Госпошлина на 2024	31.12.2024	2
Неисключительная лицензия_Товарный знак № 734027 (UTG)_Патентные услуги_2024	31.12.2024	3
Неисключительные права использования Web - система СБИС ЭП (04.06.23 по 03.06.24)	03.06.2024	1
Неисключительные права использования программы "Smeta.ru" версия 11" (03.02.23---02.02.23)	02.02.2024	2

Неисключительные права использования программы "Единые сметные нормативы (ЕСН)" (03.02.23--02.02.24)	02.02.2024	2
ПО для пересчета конфигурац.лопаток двиг. ВС 956A7671G02 s/n ТСС190884-1-001 с 01.11.19 по 31.10.24	31.10.2024	8
Права использования "Web-система СБИС" модуль Disk-10_(08.09.23 по 07.09.24)	07.09.2024	2
Права использования "Web-система СБИС" модуль ЭДО 500 пакетов_(08.09.23 по 07.09.24)	07.09.2024	4
Право исполыз.прогр для ЭВМ "Контур.Экстерн","Отчетность в Росприроднадзор" 17.11.22 по 16.11.24 UTG	16.11.2024	4
Право использования программы _Агентские реквизиты (Эвотор) 06.05.23 по 06.05.24	06.05.2024	4
Право использования программы _Кассовый сервис (Эвотор)_04.05.23 по 04.05.24	04.05.2024	7
Право использования программы _Кассовый сервис (Эвотор)_13.10.2023--04.05.2024	04.05.2024	2
Право использования программы _Электронный платеж 12.10.2023 --- 09.10.2024	09.10.2024	2
Право использования программы "Контур.Экстерн"тариф"Корпоративный" 17.11.22 по 16.11.24 UTG	16.11.2024	28
Право использования программы для ЭВМ "_Интеграция.Унив._14.09.22 по 13.09.24 UTG	13.09.2024	9
Право использования программы для ЭВМ "АС" Кабинет УЦ" (05,06,23--04.06.24)	04.06.2024	1
Право использования программы для ЭВМ "АС" Кабинет УЦ" (28.02.23--29.11.24)	29.11.2024	1
Право использования программы для ЭВМ "Диадок" _тарифный план 12000 документов (18.05.23--17.05.24)	17.05.2024	28
Право использования программы для ЭВМ "Контур.Экстерн", Базовая. доплицензия (06.09.23---29.11.24)	29.11.2024	2
Право использования программы для ЭВМ "Контур.Экстерн", Базовая. доплицензия (28.02.23---29.11.24)	29.11.2024	2
Право использования программы для ЭВМ "Контур.Экстерн", Базовая. доплицензия (29.08.23---29.11.24)	29.11.2024	2
Продл.рег домена UTGAERO.RU (01.12.2019---30.11.2024)	30.11.2024	6
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискал.данных Лотос 07.04.23---06.07.2024	06.07.2024	3
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискал.данных ОП ВНК 09.02.23---08.05.2024 ФН	08.05.2024	5
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискал.данных СОПП ВНК 02.10.23---31.12.2024 ФН	31.12.2024	20
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискал.данных СОПП ВНК 07.04.23---06.07.2024 ФН 3 шт	06.07.2024	10
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискал.данных СОПП ВНК 11.11.22 по 10.02.24 ФН 4 шт	10.02.2024	3
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискал.данных СОПП ВНК 16.02.23---15.02.2024 ФН	15.02.2024	2
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискал.данных СОПП ВНК 18.05.23---17.08.2024 7 шт	17.08.2024	30
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискал.данных СОПП ВНК 19.01.23---18.04.2024 ФН	18.04.2024	2
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных ОП ВНК 09.02.23---08.05.2024	08.05.2024	1
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных СОПП ВНК 07.04.23---06.07.2024 3 шт	06.07.2024	3
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных СОПП ВНК 18.05.23---17.08.2024 7 шт	17.08.2024	9
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных дан-	06.07.2024	1

ных Лотос_07.04.23---06.07.2024		
Услуги абонентского обслуживания по тарифному плану "Квалиф.Классик" 30.08.23 по 25.08.24_UTG	25.08.2024	2
Услуги по сопров прогр"Контур.Экстерн"тариф"Корпоративный"_17.11.22 по 16.11.24_UTG	16.11.2024	6
Итого	-	245

В составе прочих оборотных активов на 31.12.2022:

(тыс. рублей)

Наименование	Окончание срока РБП	Стоимость
Доступ к электронной системе "Охрана труда" Премиум (срок 12 мес.)_17.11.22 по 16.11.23	16.11.2023	85
Лицензия на право использования 1С-Отчетность сроком действия на 1 год_с 08.12.22 по 08.12.23_UTG	08.12.2023	5
Неисключ. лицензия на право пользования_Мобильное приложение Solo (RX-CLSOLO) 24.05.18-23.05.23	23.05.2023	3
Неисключительная лицензия_Товарный знак № 548868 (UTG)_Госпошлина_на 2023 г	31.12.2023	2
Неисключительная лицензия_Товарный знак № 548868 (UTG)_Патентные услуги_по 31.12.23	31.12.2023	3
Неисключительная лицензия_Товарный знак № 734027 (UTG maintenance & engineering)_Госпошлина на 2023	31.12.2023	2
Неисключительная лицензия_Товарный знак № 734027 (UTG)_Патентные услуги по 31.12.23	31.12.2023	3
Неисключительные права использования Web - система СБИС ЭП (27.06.22--26.06.23)	26.06.2023	2
Неисключительные права использования аккаунта sbis.ru (ЭДО + Disk-5, Аккаунт) 14.07.22--13.07.23	13.07.2023	6
Право использования_(Лицензия на использования сервиса "Бизнес.ру Онлайн-чек")_12.02.22--11.02.23	11.02.2023	1
Право использования программы_Агентские реквизиты (Эвотор)_06.05.22 по 05.05.23_11 шт	05.05.2023	4
Право использования программы_Кассовый сервис (Эвотор)_04.05.22 по 03.05.23_11 шт	03.05.2023	5
Право использования программы для ЭВМ "Диадок"_тарифный план 12000 документов (16.05.22--15.05.23)	15.05.2023	25
Сертификат Government of Bermuda № BDA/AMO/510 (ЦТО ВНК)_2021-2023	29.04.2023	57
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных ОТДЕЛ ПРОДАЖ_11.10.21--10.01.23_UTG	10.01.2023	1
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных СОПП ВНК_09.02.22---08.05.23_3 шт	08.05.2023	2
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных СОПП ВНК_10.01.2022--09.04.2023	09.04.2023	2
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных СОПП ВНК_10.01.2022--09.04.2023_3 шт	09.04.2023	6
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных СОПП ВНК_10.03.22---09.06.23	09.06.2023	3
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных СОПП ВНК_17.05.22--16.08.23	16.08.2023	4
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных СОПП ВНК_26.10.21---25.01.2023	25.01.2023	1
Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных СОПП ВНК_28.02.22---27.05.23_10 шт	27.05.2023	7

Услуги абонентского обслуживания по обработке фискальных данных СОПП ВНК_2ая_10.03.22---09.06.23	09.06.2023	3
Итого	-	231

5.7. Финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса)

5.7.1. Структура финансовых вложений по форме

Финансовые вложения в 2021 – 2023 году не приобретались.

5.7.2. Долговые финансовые вложения

Долговые финансовые вложения в 2021 -2023 году отсутствуют.

Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2023 года не создавался.

5.8. Дебиторская задолженность (строка 1230 бухгалтерского баланса)

5.8.1. Долгосрочная дебиторская задолженность

(тыс. рублей)

Вид задолженности	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Авансы выданные	3 066	8 905	8 647
Авансы (страхование)	-	221	530
Итого	3 066	9 126	9 177

5.8.2. Краткосрочная дебиторская задолженность

(тыс. рублей)

Вид задолженности	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расчеты с покупателями и заказчиками	564 083	633 394	834 181
Авансы выданные (без НДС)	305 803	182 298	125 889
Прочая	414 288	511 152	459 897
Итого	1 284 174	1 326 844	1 419 967

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Непросроченная задолженность, а также задолженность, просроченная по условиям договора на срок менее 180 дней	887 513	919 122	1 017 707
Просроченная задолженность на срок свыше 180 дней	396 661	407 722	402 260
Резерв по сомнительным долгам	395 420	400 891	398 083

5.9. Денежные средства и их эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте, отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей:
- обособленно отражаются остатки полученных авансовых платежей от покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы, услуги, не погашенные по состоянию на отчетную дату;
- обособленно отражаются остатки авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, не погашенные на отчетную дату.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

(тыс. рублей)

Наименование	31 декабря		
	2023	2022	2021
Средства в кассе	1 664	1 709	254
Средства на расчетных счетах	169 789	321 088	24 162
Средства на валютных счетах	4 747	392 515	157 853
Итого денежные средства	176 200	715 312	182 269
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до 3-х месяцев)	503 000	-	150 775
Итого денежные эквиваленты	679 200	715 312	333 044
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения более 3-х месяцев)	-	-	-

Суммы, представленные в строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" Бухгалтерского баланса на отчетную дату (графа 3) и на 31 декабря предыдущего года (графа 4), равны данным в ОДДС по строкам "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода" (строка 4500) и "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода" (строка 4450) соответственно.

В соответствии с п. 9 ПБУ 23/2011 в Отчете о движении денежных средств:

- в 2023 году суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и НДФЛ (557 181 тыс. руб.) и расчеты по исполнительным листам (10 051 тыс. руб.) отражены в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "В связи с оплатой труда работников" строка 4122. Сумма перечисленного налога на прибыль организации отражена в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "Налог на прибыль организации" строка 4124.

- в 2022 году суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и НДФЛ (403 745 тыс. руб.) и расчеты по исполнительным листам (15 428 тыс. руб.) отражены в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "В связи с оплатой труда работников" строка 4122. Сумма перечисленного налога на прибыль организации отражена в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "Налог на прибыль организации" строка 4124.

Суммы НДС поступившие от покупателей, а также суммы НДС уплаченные поставщику, перечисленные в бюджет и возвращенные из бюджета отражены в ОДДС свернуто. В зависимости от результата сворачивания указанные суммы отражаются по строке 4119 «Прочие поступления» или строке 4129 «Прочие платежи».

Результат сворачивания суммы НДС в 2023 году составил 257 154 тыс. рублей и отражен в строке 4129, в 2022 году составил 255 404 тыс. рублей и отражен в строке 4129.

Движение денежных средств по агентским договорам в ОДДС отражено свернуто. Суммы в рамках агентских договоров, поступившие от контрагентов и уплаченные принципалу, отражены в ОДДС свернуто.

В 2023 году по агентским договорам поступило денежных средств 294 441 тыс. рублей, в т.ч. по связанным сторонам 1 048 тыс. рублей, перечислено принципалам 447 403 тыс. рублей, результат сворачивания отражен по строке 4129 «Прочие платежи».

В 2022 году по агентским договорам поступило денежных средств 231 620 тыс. рублей, в т.ч. по связанным сторонам 31 тыс. рублей, перечислено принципалам 516 579 тыс. рублей, результат сворачивания отражен по строке 4129 «Прочие платежи».

5.10. Уставный, добавочный и резервный капитал (строка 1310, 1360 бухгалтерского баланса)

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров.

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2021, 31 декабря 2022 и на 31 декабря 2023 года составляет 200 тысяч рублей, состоит из 200 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая и распределен между двумя акционерами следующим образом:

Наименование компании	Доля в уставном капитале	Сумма в тыс. руб.
ООО «Ю-Ти-Джи Внуково»	50%	100
ПАО «Авиакомпания «ЮТэйр»	50%	100
Итого:	100%	200

Бенефициарные владельцы с долей более 25% отсутствуют.

ПАО «Авиакомпания «ЮТэйр» - бенефициарный владелец отсутствует, т.к. конечным собственником ПАО «Авиакомпания «ЮТэйр» является Фонд «Пенсионное сопровождение».

Фонд «Пенсионное сопровождение» в соответствии со ст. 123.17, 123.18 ГК РФ является некоммерческой организацией, не имеющей членства; имущество, переданное Фонду его учредителями, является собственностью Фонда. Учредители фонда не имеют имущественных прав в отношении созданного ими фонда и не отвечают по его обязательствам, а фонд не отвечает по обязательствам своих учредителей. Таким образом, ПАО «Авиакомпания «ЮТэйр» не имеет бенефициарных владельцев, являющихся физическими лицами.

Добавочный капитал в Обществе отсутствует.

В соответствии с законодательством в Обществе создан резервный капитал в размере 5% от уставного капитала – 10 тыс. рублей. В 2021 – 2023 году отчисления в резервный капитал не производились.

5.11. Кредиторская задолженность

5.11.1. Долгосрочная кредиторская задолженность (строка 1450 бухгалтерского баланса)

(тыс. рублей)

Вид задолженности	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Обязательства по аренде	84 364	64 780	367 715
Итого	84 364	64 780	367 715

5.11.2. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 бухгалтерского баланса)

(тыс. рублей)

Вид задолженности	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
-------------------	---------------	---------------	---------------

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	222 135	461 031	352 706
Авансы полученные (без НДС)	44	209	54 946
Расчеты по налогам и взносам	269 951	593 833	305 267
Кредиты	-	-	-
Прочая	58 074	62 791	305 720
Обязательства по аренде	32 013	91 385	122 086
Итого	582 217	1 209 249	1 140 725

5.11.3. Краткосрочные кредиты и займы (строка 1510 бухгалтерского баланса)

Краткосрочные кредиты и займы по состоянию на 31.12.2023 год отсутствуют.

5.12. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2022 и 2023 год следующие показатели:

Показатель	2023	2022
Балансовая прибыль (до налогообложения) по результатам деятельности	444 336	160 189
Текущий налог на прибыль	(97 177)	(23 817)
Отложенный налог на прибыль	14 190	(6 120)
Прочее	10	585
Чистая прибыль	361 359	130 837
Условный расход	(88 867)	(32 038)
Постоянный налоговый доход	5 880	2 102
Прибыль для налогообложения	485 887	119 083
Налог на прибыль	(97 177)	(23 817)

(тыс. рублей)

Основная ставка по налогу на прибыль составляет 20%.

Отложенный налог на прибыль по результатам 2023 года составил 14 190 тыс. рублей и обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде:

Отложенный налоговый актив	Обороты за 2023 год		Влияние за 2023
	Признание	Погашение	
Арендные обязательства	17 705	(20 370)	(2 665)
Материалы	260	(217)	43
Основные средства	630	(1 481)	(851)
Оценочные обязательства и резервы	2 416	(3 649)	(1 233)
Расходы будущих периодов	1 328	-	1 328
ИТОГО:	22 339	25 718	(3 378)

(тыс. рублей)

Отложенное налоговое обязательство	Обороты за 2023 год		Влияние за 2023
	Признание	Погашение	
Арендные обязательства	(1 879)	458	(1 421)
Доходы будущих периодов	(1 231)	52	(1 179)
Материалы	-	6	6
Основные средства	(15 710)	38 506	22 797
Проценты по обязательствам	(3 121)	487	(2 635)
ИТОГО:	(21 941)	39 509	17 569

(тыс. рублей)

Отложенный налог на прибыль по результатам 2022 года составил (6 120) тыс. рублей и обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде:

Отложенный налоговый актив	Обороты за 2023 год	Влияние за 2023
----------------------------	---------------------	-----------------

(тыс. рублей)

	Признание	Погашение	
Арендные обязательства	12 176	(84 650)	(72 474)
Материалы	223	(36)	187
Основные средства	3 101	(2 892)	209
Оценочные обязательства и резервы	2 061	(6 028)	(3 967)
ИТОГО:	17 562	93 606	(76 044)

(тыс. рублей)

Отложенное налоговое обязательство	Обороты за 2022 год		Влияние за 2022
	Признание	Погашение	
Арендные обязательства	(230)	330	100
Доходы будущих периодов	(2 419)	-	(2 419)
Материалы	-	158	158
Нематериальные активы	-	3	3
Основные средства	(32 982)	98 364	65 382
Проценты по обязательствам	(99)	6 799	6 700
ИТОГО:	(35 730)	105 654	69 924

5.13. Резервы предстоящих расходов и оценочные обязательства

5.13.1. Резерв по сомнительным долгам

(тыс. рублей)

2023					
Контрагент	Величина резерва на 31.12.2022	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2023
Aeroned B.V.	64	-	(64)	-	-
AEROTRUST AVIATION PVT LTD	31	36	-	-	66
Bauer Inc.	85	100	-	-	185
Boeing Data&Service Management	154	83	-	-	237
Ellinair (ЭЛЛИНЭЙР)	54	219	-	-	272
FLY ONE	5	3	-	-	8
FlyDubai (ФлайДубай)	7	-	(7)	-	-
SAYWELL INTERNATIONAL Limited	127	148	-	-	276
U SYSTEMS, LLC	5 985	-	(5 985)	-	-
Арамян Арmine Ваниковна	5	-	-	(5)	-
Балакин Иван Алексеевич	25	30	-	-	55
ВОЛГА-ДНЕПР ТЕХНИКС МОСКВА ООО (ВДТМ)	47	-	(47)	-	-
ИП Смирнов Денис Вячеславович	10	-	-	(10)	-
ИФНС РОССИИ № 18 ПО Г.МОСКВЕ	-	2	-	-	2
ИФНС РОССИИ № 26 ПО Г. МОСКВЕ	13	-	(13)	-	-

ИФНС РОССИИ ПО Г. ЕГОРЬ-ЕВСКУ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ	1	-	(1)	-	-
Казначейство России (ФНС России)	-	6	-	-	6
КИПЕР-ХАУС ООО	50	-	-	(50)	-
МАСТЕРСКАЯ ООО	1 123	86	-	-	1 209
МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ РОСПРИРОДНАДЗОРА ПО МОСКОВСКОЙ И СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТЯМ	-	1	-	-	1
МОЛОТОВНИК ДМИТРИЙ СЕРГЕЕВИЧ	26	14	-	-	40
ПРОММАШ ТЕСТ ООО	3	-	(3)	-	-
ПТО Ясенево ООО	1	-	-	-	1
Сатуев Игорь Павлович	142	1	-	-	142
СИРИУС-АЭРО ООО АК	11	11	-	-	22
СИСТЕМА ПЛЮС ООО	73	85	-	-	157
ТРАНСАЭРО АК ОАО	383 625	-	-	-	383 625
ТТС ООО	1	1	-	-	3
УФК по г. Москве (Департамент природопользования и охраны окружающей среды города Москвы л/с 04731А8	1	-	-	(1)	-
УФК по г. Москве (ИФНС России № 24 по г. Москве)	1	-	(1)	-	-
УФК по г. Москве (ИФНС России №27)	3	2	-	-	5
УФК по г. Москве (МТУ Ростехнадзора л/с 04731А64680)	8	9	-	-	17
УФК по г. Москве (Федеральное агентство воздушного транспорта, л/сч. 04731001070)	-	1	-	-	1
УФК по г.Москве (ГИБДД) - штрафы л/сч 04731440640	8	-	-	(8)	-
УФК по Москве (Спецгостехнадзор ОАТИ)	-	3	-	-	3
УФК РФ по г. Москве для Управления Федеральной службы государ. регистрации кадастра и картографии	1	-	-	(1)	-
ФИЛИППОВ И ПАРТНЕРЫ МОСКОВСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АДВОКАТОВ	0	30	-	-	30
ЦУНО, ООО	547	191	(63)	(370)	304
Шумова Анастасия Александровна ИП	-	2	-	-	2
Эйр Армения	5 225	-	-	-	5 225
Прочие	3 430	928	-	(835)	3 523

Итого:	400 891	1 992	(6 184)	(1 280)	395 420
---------------	----------------	--------------	----------------	----------------	----------------

(тыс. рублей)

2022					
Контрагент	Величина резерва на 31.12.2021	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2022
Aeroned B.V.	-	64	-	-	64
AEROTRUST AVIATION PVT LTD	-	31	-	-	31
Bauer Inc.	-	85	-	-	85
Boeing Data&Service Management	-	154	-	-	154
Ellinair (ЭЛЛИНЭЙР)	-	54	-	-	54
FLY ONE	2	3	-	-	5
FlyDubai (ФлайДубай)	-	7	-	-	7
SAYWELL INTERNATIONAL Limited	-	127	-	-	127
U SYSTEMS, LLC	-	5 985	-	-	5 985
АВЕРТА ГРУПП ООО	4	-	(4)	-	-
Авиационно-сервисный центр "Авиационное оборудование" АО	10	-	(10)	-	-
Арамян Арmine Ваниковна	3	2	-	-	5
АТРАН ООО	2	-	(2)	-	-
Балакин Иван Алексеевич	-	25	-	-	25
ВОЛГА-ДНЕПР ТЕХНИКС МОСКВА ООО (ВДТМ)	-	47	-	-	47
Воронина Татьяна Сергеевна	18	-	-	(18)	-
ИП Смирнов Денис Вячеславович	7	3	-	-	10
ИП Фатхуллин Алексей Дамирович	682	-	-	(682)	-
ИФНС РОССИИ № 26 ПО Г. МОСКВЕ	-	13	-	-	13
ИФНС РОССИИ ПО Г. ЕГОРЬЕВСКУ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ	-	1	-	-	1
КИПЕР-ХАУС ООО	327	18	-	(295)	50
МАСТЕРСКАЯ ООО	687	437	-	-	1 123
МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ РОСПРИРОДНАДЗОРА ПО Г. МОСКВЕ И КАЛУЖСКОЙ ОБЛАСТИ	343	-	-	(343)	-

МОЛОТОВНИК ДМИТРИЙ СЕРГЕЕВИЧ	12	14	-	-	26
Откраева Ирина Валерьевна	12	-	-	(12)	-
ПРОММАШ ТЕСТ ООО	-	3	-	-	3
ПТО Ясенево ООО	-	-	-	-	1
Ред Вингс, АО	2	-	(2)	-	-
Сатуев Игорь Павлович	116	36	(10)	-	142
СИРИУС-АЭРО ООО АК	1	10	-	-	11
СИСТЕМА ПЛЮС ООО	-	73	-	-	73
СК СОГЛАСИЕ ООО	1	-	-	(1)	-
Трансаэро	383 625	-	-	-	383 625
ТТС ООО	-	1	-	-	1
УФК по г. Москве (Департамент природопользования и охраны окружающей среды города Москвы л/с 04731А8)	-	1	-	-	1
УФК по г. Москве (ИФНС России № 24 по г. Москве)	-	1	-	-	1
УФК по г. Москве (ИФНС России №27)	-	3	-	-	3
УФК по г. Москве (МТУ Ростехнадзора л/с 04731А64680)	12	3	-	(7)	8
УФК по г. Москве (ГИБДД) - штрафы л/сч 04731440640	5	3	-	-	8
УФК по Калужской области УФС по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора)	22	-	-	(22)	-
УФК по Москве (Спецгостехнадзор ОАТИ)	43	-	-	(43)	-
УФК РФ по г. Москве для Управления Федеральной службы госулар. регистрации кадастра и картографии	-	1	-	-	1
Федрушкова Наталья Владимировна	390	-	-	(390)	-
ЦУНО, ООО	612	114	-	(179)	547
Эйр Армения	5 225	-	-	-	5 225
Прочие	5 920	1 248	-	(3 739)	3 429
Итого:	398 083	8 567	(28)	(5 759)	400 891

5.13.2. Величина и движение резервов под снижение запасов

По состоянию на 31.12.2023 год выявлены признаки обесценения запасов. Резерв под обесценение запасов создан в размере 1 254 тыс. рублей на величину обесценения запасов, которая считается как разница между чистой стоимостью продажи и фактической себестоимостью запасов, если последняя выше чистой стоимости продажи.

Список запасов с признаками обесценения указан в Приложении 1.

Резерв под снижение стоимости запасов в 2021 - 2022 году не создавался.

5.13.3. Резерв на предстоящую оплату отпусков (строка 1540 бухгалтерского баланса)

(тыс. рублей)

Год	Сумма резерва на начало года	Расходы на оплату отпусков за счет резерва	Восстановление неиспользованного резерва	Начислен резерв на оплату предстоящих отпусков	Сумма резерва на конец года
2023	56 390	(103 869)	(2 793)	98 025	47 753
2022	75 891	(180 014)	(10 953)	171 466	56 390

Данное оценочное обязательство является краткосрочным и подлежит погашению в течение следующего календарного года, согласно утвержденного графика отпусков.

5.14.4. Оценочное обязательство по судебным делам (строка 1540 бухгалтерского баланса)

(тыс. рублей)

Год	Сумма резерва на начало года	Расходы на оплату по судебным делам за счет резерва	Восстановление неиспользованного резерва	Начислен резерв на оплату по судебным делам	Сумма резерва на конец года
2023	150	(120)	-	2 150	2 180
2022	81	(81)	-	150	150

Ожидаемый срок исполнения 1 полугодие 2024 года.

5.14. Выручка и прочие доходы (строка 2110, 2340 отчета о финансовых результатах)

Выручка от продаж определяется по мере отгрузки продукции и перехода права собственности на нее к покупателям или принятия работ заказчиком (оказания услуг). Выручка от реализации товаров и услуг посредством неденежных форм платежей (товарообменные операции, вексельные расчеты и прочие) учитывается на основе стоимости поступающих в оплату товарно-материальных ценностей.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств (предусмотренной в формах бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России N 66н) на 5% и более.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации следующих услуг:

Выручка от реализации услуг (без НДС) составила, в 2023 году - 3 434 545 тыс. рублей, в 2022 году – 4 363 109 тыс. рублей.

в т.ч.:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	2023	2022
Аренда автотранспорта/оборудования	148 729	26 857
Аренда офисных/нежилых помещений	12 364	12 122
Информационно-консультационные услуги	321	289
Наземное обслуживание воздушных судов	1 152 617	2 146 923
Наземное обслуживание пассажиров	737	6 688
Представительские услуги	35 426	60 877
Прочая агентская деятельность	322	12 236
Техническое обслуживание ВС	899 830	745 724
Транспортные услуги	258	298

Услуги по медицинскому осмотру	7 135	3 020
Услуги по обработке грузов и почты	103 219	105 856
Услуги по продаже пассажирских перевозок	68 117	75 767
Услуги по противообледенительной обработке ВС	1 005 470	1 166 453
Итого	3 434 545	4 363 109

Прочие доходы:

Наименование показателя	2023	2022
Госпошлины, судебные расходы, арбитражные сборы	1 324	199
Доходы, связанные с возмещением страховой суммы по страховому случаю	27	8 879
Доходы, не учитываемые в целях налогообложения	-	98
Доходы, связанные с корректировкой	123	1
Доходы, связанные с оприходованием ТМЦ в результате демонтажа ОС	-	2 424
Доходы, связанные с полученной субсидией (финансированием из бюджета)	1 129	41
Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	-	39
Доходы, связанные с реализацией основных средств	387	68
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	16 804	39 707
Доходы в виде излишков МПЗ, прочего имущества, выявленные в результате инвентаризации	11 538	3 490
Доходы по возврату комиссии банка	-	3 320
Изменение стоимости предметов аренды	3 512	-
Корректировка амортизации (пересмотр СПИ)	19 240	-
Курсовые разницы	69 978	6 189
Оценочные обязательства по оплате труда (восстановление)	2 793	10 954
Прибыль прошлых лет	169	574
Прочие внереализационные доходы	1 982	11 077
Расчеты по претензиям	1	15
Резерв по сомнительным долгам (аванс выданный)	129	31
Резерв по сомнительным долгам (реализованные услуги)	6 055	926
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	130	83
Уступка права требования по договору факторинга	1	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	-	3
Штрафы, пени и иные санкции в бюджет и внебюджетные фонды	-	54
Итого Прочие доходы	135 322	88 172

5.15. Себестоимость работ, услуг, управленческие расходы и прочие расходы (строки 2120, 2220, 2350 отчета о финансовых результатах)

Учет затрат на производство ведется по подразделениям и отражается по дебету счета 20 «Основное производство». Учет затрат на управление организацией отражается по дебету 26 «Общехозяйственные расходы». Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи».

Производственные расходы прошлых отчетных периодов, документы по которым поступили в бухгалтерию в текущем отчетном периоде, отражаются в составе прочих расходов по статье «Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году».

Наименование показателя	2023	2022
Аренда имущества	-	(605)
Аренда офисных/нежилых помещений	(9 441)	(8 291)
Информационно-консультационные услуги	-	298
Наземное обслуживание воздушных судов	(984 043)	(1 686 181)
Наземное обслуживание пассажиров	(77 384)	(248 584)
Обесценение запасов	(1 254)	
Перронный хэндлинг	(275)	(567)
Представительские услуги	(39 592)	(50 070)

Прочая агентская деятельность	(1)	25
Техническое обслуживание ВС	(760 272)	(840 568)
Услуги бизнес-зала	-	(511)
Услуги по обработке грузов и почты	(7 369)	-
Услуги по ведению кадрового делопроизводства	-	(83)
Услуги по продаже пассажирских перевозок	(41 376)	(40 455)
Услуги по противооблуденительной обработке ВС	(751 301)	(747 334)
Итого Себестоимость продаж	(2 672 310)	(3 622 927)
Амортизация	(7 783)	(6 186)
Командировочные расходы	(700)	(868)
Материальные расходы	(4 075)	(5 185)
Налоги и сборы	(1 149)	(1 441)
Обязательное и добровольное страхование имущества	(25)	(20)
Оплата труда	(129 151)	(206 559)
Представительские расходы	(427)	(538)
Расходы на рекламу (нормируемые)	(45)	(791)
Ремонт основных средств	(28)	(306)
Прочие расходы, в т.ч.	(252 993)	(273 387)
<i>Бухгалтерское сопровождение (аутсорсинг)</i>	<i>(89 047)</i>	<i>(87 902)</i>
<i>Информационно-техническое сопровождение (аутсорсинг)</i>	<i>(80 577)</i>	<i>(88 272)</i>
<i>Аренда/субаренда помещений /площадки/рабочих мест</i>	<i>(20 154)</i>	<i>(29 734)</i>
<i>Услуги по ведению кадрового делопроизводства, поиску, подбору персонала</i>	<i>-</i>	<i>(21 979)</i>
<i>Кадровое сопровождение (аутсорсинг)</i>	<i>(16 542)</i>	<i>(8 295)</i>
<i>Юридическое сопровождение (аутсорсинг)</i>	<i>(11 450)</i>	<i>(8 855)</i>
<i>Сопровождение системы менеджмента качества и технологий (аутсорсинг)</i>	<i>(9 814)</i>	<i>(3 678)</i>
<i>Услуги по ведению учета квалификации и организации обучения работников (аутсорсинг)</i>	<i>(9 504)</i>	<i>(6 651)</i>
<i>Услуги курьерской и почтовой доставки</i>	<i>(3 981)</i>	<i>(3 389)</i>
<i>Информационные услуги</i>	<i>(4 921)</i>	<i>(2 971)</i>
<i>Прочие расходы</i>	<i>(7 004)</i>	<i>(11 661)</i>
Итого Управленческие расходы	(396 375)	(495 282)

Прочие расходы:

	(тыс. рублей)	
Наименование показателя	2023	2022
Госпошлины, судебные расходы, арбитражные сборы	(36)	(266)
Расходы, не учитываемые в целях налогообложения	(721)	(1 690)
Расходы от списания ТМЦ	(1 420)	(2 486)
Расходы, связанные с корректировкой взаиморасчетов	-	(30)
Расходы, связанные с ликвидацией объектов незавершенного строительства	(135)	(128)
Расходы, связанные с полученной субсидией (финансированием из бюджета)	-	(41)
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества.	(12 989)	(34 892)
Компенсация за задержку зарплаты	-	(1)
Курсовые разницы	-	(12 173)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	(1 715)
Оценочные обязательства по оплате труда	(2 504)	(10 754)
Оценочные обязательства по судебным делам	(2 150)	(150)
Плата за сверхнормативное размещение отходов производства и потребления (п. 4 ст. 270 НК РФ)	(40)	(69)
Поощрительные выплаты (бонусы, премии), не уменьшающие цену товара	(62 201)	(56 343)
Прибыль (убыток) прошлых лет	(3 252)	(8 951)
Прочие внереализационные доходы (расходы)	(1 409)	(530)
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	(1)	-
Расходы на услуги банков	(6 059)	(13 679)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	(694)	(113)
Расчеты по претензиям	(1 335)	(2 268)
Резерв по сомнительным долгам (аванс выданный)	(640)	(1 144)
Резерв по сомнительным долгам (реализованные услуги)	(1 351)	(7 423)
Списание выделенного НДС на прочие расходы	(590)	(31)
Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	(1 681)	(456)

сти		
Списание НДС на прочие расходы	(7)	(136)
Футбольная команда	(168)	-
Штрафы, пени и иные санкции в бюджет и внебюджетные фонды	(3 009)	(5 460)
Штрафы, пени и неустойки к уплате по договорам, признанные или по решению суда	(832)	(740)
Итого Прочие расходы	(103 226)	(161 670)

Реализация и выбытие объектов основных средств, поступления и выбытия от продажи иностранной валюты и курсовые разницы в составе прочих доходов и прочих расходов (строки 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах) за 2023 и 2022 год отражены свернуто.

Другие прочие доходы и расходы отражены в бухгалтерской отчетности развернуто.

Показатели прочих доходов показаны без НДС.

5.16. Прибыль (убыток) приходящаяся на одну акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли 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.

(тыс. рублей)

Показатель	2023	2022
Чистая прибыль	361 359	130 837
Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности организации	0,2	0,2
Количество обыкновенных акций, шт.	200	200
Базовая прибыль (убыток) на акцию	1 807	654

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

6. Чистые активы (строка 3600 отчета об изменении капитала)

Информация о чистых активах Общества:

(тыс. рублей)

Показатель	2023	2022
Чистые активы на конец года	1 466 378	1 098 723
Уставный капитал на конец года	200	200

Чистые активы на 31.12.2023 выше уставного капитала и составляют положительную величину. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение АО «Ю-Ти-Джи», удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

7. Собрание акционеров

В июне 2023 года, согласно Протокола № 100 Годового общего собрания акционеров АО «Ю-Ти-Джи», принято решение чистую прибыль, полученную по результатам 2022 года, не распределять, дивиденды по обыкновенным именованным акциям АО «Ю-Ти-Джи» не начислять и не выплачивать.

Ориентировочная дата Годового собрания акционеров по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год обозначена на июнь 2024 года.

8. Информация о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами, осуществленными в 2023 году:

(тыс. рублей)

Полное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале, %	Характер сделки	Объем операций в 2023г в абсолютном выражении (тыс. руб.)		Задолженность (остаток по оплате) по состоянию на 31.12.2023 сделки (тыс. руб.)
				Дт	Кт	
Общество с ограниченной ответственностью «Ю-Ти-Джи Внуково»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов принадлежащих на доли составляющие уставный капитал вклады данного юридического лица (с 28.06.2021)	50	U-01-21-S_01.01.21_Транспорт	310	363	39
			U-104-13-A_27.11.13_Размещение пассажиров_АВ	168	169	1
			U-104-13-A_27.11.13_Размещение пассажиров_Агент ВКО	1 679	1 689	10
			U-104-13-A_27.11.13_Размещение пассажиров_Поставщик ВКО	18 688	13 872	393
			U-17-23-S_09.02.23_ДС_1_АВ Meraj Airlines	32	32	-
			U-17-23-S_09.02.23_ДС_1_Выручка Meraj Airlines АБ	632	632	-
			U-17-23-S_09.02.23_ДС_2_АВ АВИА ТУРИЗМ_Tailwind Airlines	112	112	-
			U-17-23-S_09.02.23_ДС_2_Выручка АВИА ТУРИЗМ_Tailwind Airlines АБ	2 061	2 249	188
			U-24-21-SA_15.07.21_Прочее	3 234	4 258	22
			U-26-21-SA_16.07.21_Агентские услуги	4 801	5 391	395
			U-26-21-SA_16.07.21_Агентские услуги_АВ	192	216	16
			U-35-17-S_25.05.17_Прочее	5 542	5 436	586
			U-35-21-A_01.10.21_Агентские услуги	142 158	138 849	4 330
			U-35-21-A_01.10.21_Агентские услуги USD	22	15	14

			U-35-21- A_01.10.21_Агентские услуги_AB	4 773	5 033	260
			U-42-23-S_01.10.23_ПОО	513 118	211 377	301 741
			U-67-19- A_01.11.19_Агентские услуги	61	59	-
			U-67-19- A_01.11.19_Агентские услуги_AB	3	3	-
			U-72-22- S_01.10.22_Прочее	15	16	-
			U-78-14- SA_01.11.14_Размещение пассажиров	62	36	-
			U-80-22-S_01.10.22_ПОО	217 590	403 937	-
			U-92-18- S_01.07.18_Агентские услуги	2 680	2 942	112
			U-92-18- S_01.07.18_Агентские услуги_AB	134	147	6
			UVN-14-23- SA_16.05.23_Продажа ТС	846	846	-
			UVN-20-23-SA от 02.08.2023_продажа ТС	982	982	-
			ГП 01/615- A/UV_01.11.22_Прочее	-	8	-
			по согл. №1 к дог. 20000009254 от 21.07.2023	1	1	-
			Счет_Прочее	148	148	-
			Счет_Прочее	231	199	12
			Счет_Прочее (АБ)_	298	273	26
			Счет_Прочее (перевы- ставление)	2	1	-
Публичное акционерное общество «Авиакомпания «ЮТэйр»	Лицо имеет право распо- ряжаться более чем 20 про- центами обще- го количества голосов при- ходящихся на доли состав- ляющие устав- ный капитал вклады данно- го юридиче- ского лица	50	11/18ТО от 01.01.2019	1 064 172	1 044 198	97 028
			11/18ТО от 01.01.2023_на закупку	3 789	2 710	4 934
			5/21АД от 01.07.2021_агентский выручка	318 749	318 937	4 934
			5/21АД от 01.07.2021_агентский выручка_продажа	132	132	-
			56/18ПА от 18.09.2018 Поставка	2 261	2 261	-
			57/14АО НО (все услуги)	1 004 662	1 032 560	94 362
			62010807/330/07УД от 01.08.2007	90	107	-
			62010807/330/07УД от 01.08.2007_на закупку	10 443	11 587	2 292
			57/14АО от 01.10.2015 НО (обработка груза)	109 867	109 908	8 658

		U-78-22-О от 10.01.2023 _Бонус	64 674	62 201	4 313
		5/15ПА от 01.07.2015	29	29	-
		62010807_Перевыставлен ие_С принципалом	13 066	13 066	-
		100/15УД от 14.04.2015 Санитарный осмотр ВС	358	348	32
		29/1 Представительские услуги	52 568	52 051	4 552
		ДС № 46 Координацион- но-диспетчерские услуги (КДЦА)	13 895	13 895	1 158
		62010807/330/07УД от 01.08.2007 ДС КИС	21 981	21 852	1 884
		претензия	596	587	-
Акционерное общество «Ю-Ти-Джи Групп»	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо	05-020807_02.08.07_Аутсорс инг	139 651	139 820	8 977
		11-020807_02.08.07_Аутсорс инг	48 088	49 297	923
		12-020807_02.08.07_Аутсорс инг	25 392	26 671	1 145
		13-020807_02.08.07_Аутсорс инг	172 811	170 692	7 619
		М-19-21-О_09.07.21_Прочее_Пере выставление	8	8	-
		М-5-18-L/М-24-18-L_06.03.18_Аренда	25 396	24 930	1 862
		U-82-18-A_01.07.18_Агентские услуги	45	45	-
		U-82-18-A_01.07.18_Агентские услуги_АВ	2	2	-
		UG-10-22-О_01.03.22_Лицензионны й	576	576	48
		UG-18-22-О_01.04.22_Лицензионны й	67	67	6
		UG-19-22-О_01.04.22_Лицензионны й	36	36	3
		UG-22-22-О_31.01.22_Лицензионны й	36	36	3
		UG-42-22-S_01.07.22_Аутсорсинг	594	648	54
		UG-54-22-S_01.09.22_Аутсорсинг	18 105	14 594	903
		Счет_Прочее	8	8	-
Счет_Прочее (АБ)	70	53	17		

Общество с ограниченной ответственностью «Ю-Ти-Джи ДОМО-ДЕДОВО»	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо	U-01-23-SA_27.01.23_Приобретение ОС	716	716	-
		U-04-23-SA_10.02.23_Приобретение ОС	152	152	-
		U-05-23-SA_10.02.23_Приобретение ОС	407	407	-
		U-12-20-A_01.03.20_Агентские услуги	564	392	178
		U-12-20-A_01.03.20_Агентские услуги_AB	28	20	9
		U-18-16-A_01.04.16_Агентские услуги_AB	393	393	-
		U-18-16-A_01.04.16_Агентские услуги_Продажи	19 741	107 880	4 392
		U-18-16-A_01.04.16_Аэрофлот_AB	14	14	-
		U-18-16-A_01.04.16_Аэрофлот_Продажи	710	14	696
		U-18-16-A_01.04.16_Прочее (ТКП)	45	107	15
		U-18-16-A_01.04.16_Прочее ДС№ 3, №6	327	1 047	51
		U-18-16-A_01.04.16_Прочее ДС№ 5	-	121	-
		U-19-21-L_17.09.21_Аренда	1 440	2 160	-
		U-22-16-S_01.04.16_Аренда	54	94	-
		U-26-19-S_01.05.19_Агентские услуги_Агент UTG	-	3 406	-
		U-26-19-S_01.05.19_Прочее_Поставщик UTD	595 185	508 613	27 928
		U-26-19-S_01.05.19_Прочее_Поставщик UTG	12 879	110 661	1 250
		U-26-23-S_01.04.23_Прочее	424	323	101
		UD-14-17-S_01.06.17_Агентские услуги_AB	3	3	-
		UD-14-17-S_01.06.17_Прочее	43	43	-
UD-14-17-S_01.06.17_Прочее	125	163	38		

			UD-2-20- A_01.03.20_Агентские услуги	218	207	-
			UD-2-20- A_01.03.20_Агентские услуги_АВ	11	10	-
			UD-36-22- S_01.07.22_Агентские услуги	29	32	-
			UD-36-22- S_01.07.22_Прочее (Представительские услу- ги)	2 233	2 030	331
			ГП 01/1268-А/У от 08.12.2023	-	59	59
			ГП 01/231-А/У от 03.08.2023	236	236	-
			ГП 195/2_13.11.22_Прочее	-	30	-
			Претензия_Прочее	8	8	-
			Счет_Прочее	175	175	-
			Счет_Прочее (АВ)	567	468	147
Общество с ограниченной ответственно- стью «АЭРО- СМАРТ СИ- СТЕМЫ»	Лицо является ассоциирован- ной организа- цией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		A-12-21- L_22.07.21_Аренда	71 092	43 963	1 376
			A-17-16- L_25.05.16_Аренда	172 774	166 242	21 830
			A-4-19- S_01.01.19_Ремонт	504 986	454 707	36 240
			U-08-16- S_01.01.16_Прочее	118	125	11
			U-80-18- A_01.07.18_Агентские услуги	47	57	4
			U-80-18- A_01.07.18_Агентские услуги_АВ	2	3	-
			Счет_Прочее	836	736	18
			Счет_Прочее (АВ)	67	94	-
Общество с ограниченной ответственно- стью «ДИ АЙС»	Лицо является ассоциирован- ной организа- цией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		D-01-21- S_03.01.21_Прочее (Сбор отходов)	264 579	213 740	23 805
			D-08-21- L_01.10.21_Аренда	537	537	-
			D-13-22- L_22.11.22_Аренда	8	16	-
			U-20-22- S_01.01.22_Прочее	385	231	203
			U-26-16- S_01.05.16_Прочее	987	526	564
			U-30-19- L_01.06.19_Аренда	858	371	534
			U-64-16- S_01.10.16_Прочее (Сбор отходов)	10 328	9 137	307
			U-69-15- S_01.10.15_Лабораторные исследования	8 509	9 288	2 291

			U-73-22-S_01.10.22_Прочее	19	9	12
			U-76-22-S_01.12.22_Прочее (Уборка парковки)	1 080	1 080	180
			U-78-18-A_01.07.18_Агентские услуги	711	539	309
			U-78-18-A_01.07.18_Агентские услуги_AB	36	27	15
			Счет_Прочее	277	369	287
			Счет_Прочее (АБ)	11	13	11
Общество с ограниченной ответственностью «АЭРО-КИТ»	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		АЕ-05-18-SA_01.10.18_Прочее	1 076	2 152	70 399
			АЕ-14-18-L_01.10.18_Аренда	498	-	2 813
			U-23-23-SA_21.04.2023_Прочее	541	-	541
			U-28-23-L_01.05.23_Аренда	2 880	-	2 880
			U-73-19-O_27.12.19_Цессия	-	-	837
			U-83-18-A_01.07.18_Агентские услуги	-	-	409
			U-83-18-A_01.07.18_Агентские услуги	10	-	414
			U-83-18-A_01.07.18_Агентские услуги_AB	1	-	21
			АЕ-1-19-S_04.02.19_Прочее	393	786	12 772
			Гарантийное письмо 01/08_12.08.19_Ремонт	-	-	66
			Заказ_Прочее	78	-	114
			Счет_Прочее (АБ)	21	-	225
Автономная некоммерческая организация дополнительного профессионального образования и среднего профессионального образования «Авиационный учебный центр «Ю-ТИ-ДЖИ ЮНИ-ВЕРСИТИ»	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		U-53-18-S/UU-01-18-S_02.07.18_Обучение	8 086	8 086	-
			UU-02-18-S_01.07.18_Аутсорсинг	17 394	17 067	827
			UU-15-18-A_01.11.18_Агентские услуги	59	62	-
			UU-15-18-A_01.11.18_Агентские услуги_AB	3	3	-
			UU-15-22-S_15.04.22_Обучение	55 029	15 870	35 973
			UU-26-21-S_06.09.21_Обучение	1 193	1 073	24
			Выписка_AB	76	41	36
Общество с ограниченной ответственностью	Лицо является ассоциированной организа-		U-02-23-SA_27.02.23_Приобретение ОС	407	407	-

стью "Ю-ТИ-ДЖИ ПИ ЭЙ"	цией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		U-03-23-SA_27.02.23_Приобретение ОС	453	453	-
			U-18-22-L_01.02.22_Аренда	429	464	30
			U-51-22-SA_01.06.22_Прочее	10	10	-
			по счету_на закупку	4	4	-
			Счет_Прочее	59	59	-
Закрытое акционерное общество "Ю-Ти-Джи-Экспресс"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		E-112-13-S_01.08.13_Корреспонденция	1 650	1 800	300
			E-16-22-S от 25.03.2022_пакетирование ULD	9 291	10 203	1 725
			E-6-17-S_01.01.17_Корреспонденция	2 687	2 919	441
			E-70-08-S_01.07.08_Прочее	142	142	-
			E-83-12-S_27.07.12_Транспорт	2 975	3 070	146
			U-101-16-S_29.12.16_Корреспонденция	4 719	7 210	-
			U-58-18-L_01.06.18_Аренда	10 987	10 987	916
			U-58-18-L_01.06.18_Аренда_на закупку	1	-	1
			U-82-15-S_15.10.15_Прочее	66	61	14
			Заявка	13	-	13
			Заявка АБ	236	236	-
Общество с ограниченной ответственностью "Ю-Ти-Джи Сервис Эквипмент"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		SE-07-23-L_13.03.23_Аренда	387	199	188
			U-35-22-L_01.05.22_Аренда	9 000	8 400	-
			Заявка	964	912	53
			Счет_Прочее	35	29	6
			Счет_Прочее (АБ)	35	47	35
			Счет_Прочее (Перевыставление)	2	2	-
Общество с ограниченной ответственностью "Ю-Ти-Джи Интегрейшн"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		U-75-22-A_01.11.22_Агентские услуги	57	59	2
			U-75-22-A_01.11.22_Агентские услуги_АБ	3	3	-
			Счет_Прочее	10	10	-
Общество с ограниченной ответственностью "Ю-Ти-Джи Импекс"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		Счет на оплату	4	4	-
			Счет_Прочее (АБ)	93	93	-

U SYSTEMS, LLC	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		U-15-19-SA от 15.03.2019	1 548	4 776	14 965	
			UTG05082021 от 05.08.2021	267	50	481	
			UTG06052021 от 06.05.2021	2 071	258	2 498	
			UTG06072021 от 06.07.2021	602	112	1 086	
			UTG170321 от 17.03.2021	567	71	683	
			UTG24052021 от 24.05.2021	2 669	333	3 220	
			UTG27042021 от 27.04.2021	3 826	477	4 616	
Прочие компании Группы компаний Ю-Ти-Джи, с которыми отсутствовали отношения в 2023 году, отражены на сайте https://utg.group/company/	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо						
Общество с ограниченной ответственностью "ТС Техник"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		6/23УТ от 01.03.2023	429	429	-	
Акционерное общество "ЮТэйр-Вертолетные услуги"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		U-87-14-S/229/14УД от 01.11.2014_на закупку	2 529	2 386	253	
Акционерное общество «ЮТэйр»	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		Договор НО 48/19АО	108	108	-	
Прочие компании Группы компаний ЮТэйр, с которыми отсутствовали отношения в 2023 году, отражены на сайте https://www.utair.ru/about/corporate/investors/inform/list/	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо						
Общество с ограниченной	Лицо является ассоциирован-		Договор-оферта на оказание услуг ПГК	238	483	248	

ответственно- стью "ВНУ- КОВО- КАРГО"	ной организа- цией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		CA/22-1205 от 21.03.2022_аренда 7,8 м2	55	53	18
Прочие ком- пании Группы компаний АВ Холдинг, с которыми отсутствовали отношения в 2023 году, отражены на сайте https://zachestn.vibiznes.ru/	Лицо является ассоциирован- ной организа- цией в группе, в которую входит данное юридическое лицо					
Раков Артем Валерьевич	Единоличный исполнитель- ный орган Генеральный директор (с 05.09.2022г.)		Информация раскрыта в п. 1.5			

Резерв сомнительных долгов по указанной задолженности не создавался, задолженность в 2023 году не списывалась.

Операции со связанными сторонами, осуществленными в 2022 году:

Полное наименова- ние или фа- милия, имя, отчество свя- занной сто- роны	Основание (основания), в силу которого лицо призна- ется связан- ной стороной	Доля уча- стия свя- занной стороны в уставном капитале, %	Характер сделки по состоя- нию на 31.12.2022	Объем операций в 2022 в абсолютном выражении (тыс. руб.)		Задол- женность (остаток по оплате) по состо- янию на 31.12.2022 сделки (тыс. руб.)
				Дт	Кт	
Общество с ограниченной ответственно- стью «Ю-Ти- Джи Внуково»	Лицо имеет право распо- ряжаться более чем 20 процен- тами общего количества голосов при- ходящихся на доли состав- ляющие устав- ный капитал вклады данно- го юридиче- ского лица (с 28.06.2021)	50	H-16-14- S_01.10.14_Размещение пасса- жиров	256	1 854	-
			U-01-21-S_01.01.21_Транспорт	381	427	92
			U-104-13- A_27.11.13_Размещение пас- сажиров_АВ	114	98	-
			U-104-13- A_27.11.13_Размещение пас- сажиров_Агент VКО	1 574	1 391	-
			U-104-13- A_27.11.13_Размещение пас- сажиров_Поставщик VКО	27 181	27 018	5 209
			U-24-21-SA_15.07.21_Прочее	7 441	6 437	1 046
			U-26-21- SA_16.07.21_Агентские услуги	3 635	2 842	986
			U-26-21- SA_16.07.21_Агентские услу- ги_АВ	145	694	39

			U-32-22-SA от 11.05.2022_продажа ТС	300	300	-
			U-35-17-S_25.05.17_Прочее	2 195	1 850	481
			U-35-21-A_01.10.21_Агентские услуги	300 163	347 085	1 020
			U-35-21-A_01.10.21_Агентские услуги USD	244 609	274 295	6
			U-35-21-A_01.10.21_Агентские услуги_AB	21 725	17 039	-
			U-67-19-A_01.11.19_Агентские услуги	18	20	2
			U-67-19-A_01.11.19_Агентские услуги_AB	-	1	-
			U-72-22-S_01.10.22_Прочее	4	3	1
			U-78-14-SA_01.11.14_Размещение пассажиров	88	94	-
			U-80-22-S_01.10.22_ПОО	219 961	33 614	186 347
			U-81-14-S_01.10.14_Прочее	8	12	-
			U-92-18-S_01.07.18_Агентские услуги	1 099	834	374
			U-92-18-S_01.07.18_Агентские услуги_AB	55	42	19
			ГП 01/256-A/UV_26.07.22_Прочее	7	7	-
			ГП 01/615-A/UV_01.11.22_Прочее	8	-	8
			Счет_Прочее	-	-	-
			Счет_Прочее	39	70	44
			Счет_Прочее (АБ)_	30	45	-
			Счет_Прочее (перевыставление)	-	1	1
			Фин.распоряжение № 47 от 19.01.2022	3 465	3 465	-
			Фин.распоряжение № 49а от 01.03.2022	363	363	-
			Фин.распоряжение № 49б от 01.03.2022 (руб)	2 004	2 004	-
			Финансовое распоряжение № 49б от 01.03.2022 (USD)	2 004	2 004	-
Публичное акционерное общество «Авиакомпания «ЮТэйр»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов принадлежащих на доли составляющие уставный капитал вклады данного юридического лица	50	11/18ТО от 01.01.2019	659 395	621 523	77 055
			5/21АД от 01.07.2021_агентский выручка	364 683	367 829	4 746
			56/18ПА от 18.09.2018 Поставка	339	351	-
			57/14АО NEW Договор на НО (все услуги)	844 212	876 678	122 259
			57/14АО от 01.10.2015 НО (обработка груза)	87 787	91 394	8 699
			U-78-22-O от 10.01.2023_Бонус	-	6 787	6 787
			Акт ВЗ_зачет дивидендов за 2018	103 550	103 550	-

		5/15ПА от 01.07.2015	128	128	-
		62010807 Доп усл пассаж	104	113	16
		62010807 от 01.08.2007_на закупку	10 897	9 354	3 436
		100/15 от 14.04.2015 УД Санитарный осмотр ВС	322	342	22
		29/1 Представительские услуги	49 012	50 329	4 036
		ДС № 18 Контроль иммиграционного соответствия 62010807/330/07УД от 01.08.2007	14 618	13 216	1 754
		ДС № 46 Координационно-диспетчерские услуги (КДЦА)	13 895	13 895	1 158
		претензия	390	397	9
		11/18ТО ТО на закупку	1 746	1 586	169
Акционерное общество «Ю-Ти-Джи Групп»	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо	05-020807_02.08.07_Аутсорсинг	204 246	195 485	8 809
		11-020807_02.08.07_Аутсорсинг	48 348	41 424	287
		12-020807_02.08.07_Аутсорсинг	19 972	18 779	134
		13-020807_02.08.07_Аутсорсинг	149 224	150 115	9 737
		М-19-21-О_09.07.21_Прочее	-	-	-
		М-19-21-О_09.07.21_Прочее_Перевыставление	8	8	-
		М-5-18-Л/М-24-18-Л_06.03.18_Аренда	5 327	7 655	2 328
		М-5-18/Л/М-24-18-Л_06.03.18_Приобретение ОС	-	16 960	-
		U-80-14-S_01.10.14_Прочее	20	24	-
		U-82-18-A_01.07.18_Агентские услуги	37	37	-
		U-82-18-A_01.07.18_Агентские услуги_АВ	2	2	-
		UG-10-22-О_01.03.22_Лицензионный	432	480	48
		UG-18-22-О_01.04.22_Лицензионный	45	50	6
		UG-19-22-О_01.04.22_Лицензионный	24	27	3
		UG-22-22-О_31.01.22_Лицензионный	30	33	3
		UG-42-22-S_01.07.22_Аутсорсинг	2 970	2 970	-
		UG-54-22-S_01.09.22_Аутсорсинг	-	4 414	4 414
		М-22-19-Л_01.04.19_Аренда	684	-	-
		Счет	157	-	-
		Счет_Прочее (АБ)	57	57	-

Общество с ограниченной ответственностью "Ю-Ти-Джи ДОМО-ДЕДОВО»	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо	U-105-16-S_01.10.16_Прочее	14	18	-
		U-106-15-S_01.10.15_Прочее	-	8	-
		U-12-20-A_01.03.20_Агентские услуги	603	965	
		U-12-20-A_01.03.20_Агентские услуги_USD	243	243	-
		U-12-20-A_01.03.20_Агентские услуги_AB	40	125	-
		U-18-16-A_01.04.16_Агентские услуги_AB	1 670	1 670	-
		U-18-16-A_01.04.16_Агентские услуги_Продажи	61 485	1 690	92 531
		U-18-16-A_01.04.16_Прочее (ТКП)	87	74	76
		U-18-16-A_01.04.16_Прочее_ДС№3, №6	433	-	771
		U-18-16-A_01.04.16_Прочее_ДС№5	88	-	121
		U-19-21-L_17.09.21_Аренда	4 320	5 040	720
		U-19-22-SA_25.04.22_Приобретение ОС	2 984	2 984	-
		U-22-16-S_01.04.16_Аренда	679	1 484	41
		U-26-19-S_01.05.19_Агентские услуги_Агент UTG	900	-	3 406
		U-26-19-S_01.05.19_Прочее_Поставщик UTD	97 844	153 356	58 644
		U-26-19-S_01.05.19_Прочее_Поставщик UTG	168 617	252 005	99 032
		U-27-22-SA_28.02.22_Продажа НМА	47	47	-
		U-30-16-A_01.04.16_Агентские услуги	23	16	-
		U-30-16-A_01.04.16_Агентские услуги_AB	6	6	-
		U-33-15-A_01.03.15_Агентские услуги_ДСб (продажа Ижавиа)	101	-	-
		U-60-21-SA_29.11.21_Продажа ТМЦ	116	1 995	-
		UD-14-17-S_01.06.17_Прочее	64	50	-
		UD-2-20-A_01.03.20_Агентские услуги	358	282	11
		UD-2-20-A_01.03.20_Агентские услуги_AB	11	8	1
		UD-36-22-S_01.07.22_Агентские услуги	3	-	3
		UD-36-22-S_01.07.22_Прочее (Представительские услуги)	312	184	128
		ГП 01/110-A/UD_25.02.22_Прочее	47	47	-

		ГП 192/1_25.10.22_Прочее	27	27	-
		ГП 195/2_13.11.22_Прочее	30	-	30
		Претензия_Прочее	283	283	-
		Соглашение о замене стороны б/н от 20.12.21 (Веселый Водовоз)	-	3	-
		Счет_Прочее	150	414	-
		Счет_Прочее (АБ)	313	315	48
		Счет_Прочее_Перевыставление	1	1	-
Общество с ограниченной ответственностью «АЭРО-СМАРТ СИСТЕМЫ»	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо	A-12-21-L_22.07.21_Аренда	76 679	97 347	28 504
		A-17-16-L_25.05.16_Аренда	26 003	10 760	15 298
		A-23-20-SA_30.10.20_Прочее	86	86	-
		A-4-19-S_01.01.19_Ремонт	192 616	258 279	86 518
		A-5-19-S_01.01.19_Аренда	8 966	8 966	-
		U-08-16-S_01.01.16_Прочее	101	90	18
		U-104-15-S_01.10.15_Прочее	-	8	-
		U-80-18-A_01.07.18_Агентские услуги	482	474	14
		U-80-18-A_01.07.18_Агентские услуги_АВ	24	24	1
				Счет_Прочее	105
		Счет_Прочее (АБ)	187	179	27
Общество с ограниченной ответственностью «ДИ АЙС»	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо	D-01-21-S_03.01.21_Прочее (Сбор отходов)	142 388	183 483	27 034
		D-08-21-L_01.10.21_Аренда	360	-	-
		D-1-15-L_01.09.15_Аренда	-	157	-
		D-13-22-L_22.11.22_Аренда	8	-	8
		D-23-07-U_23.07.19_Приобретение ОС	-	139	-
		U-05/02-20-D_19.02.20_Прочее (Сбор отходов)	-	79	-
		U-105-15-S_01.10.15_Прочее	-	73	-
		U-20-22-S_01.01.22_Прочее	327	278	49
		U-26-16-S_01.05.16_Прочее	889	1 428	103
		U-30-19-L_01.06.19_Аренда	567	1 319	47
		U-54-19-L_01.07.19_Аренда	-	606	-
		U-64-16-S_01.10.16_Прочее (Сбор отходов)	16 414	15 316	1 498
		U-69-15-S_01.10.15_Лабораторные исследования	9 267	8 379	1 512
		U-73-22-S_01.10.22_Прочее	1	-	1
U-76-22-S_01.12.22_Прочее (Уборка парковки)	-	180	180		
U-78-18-A_01.07.18_Агентские услуги	891	2 974	137		

			U-78-18-A_01.07.18_Агентские услуги_AB	45	125	7
			Счет_Прочее	228	423	195
			Счет_Прочее (АБ)	13	17	13
Общество с ограниченной ответственностью «АЭРО-КИТ»	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		АЕ-05-18-SA_01.10.18_Прочее	1 080	651	71 474
			АЕ-14-18-L_01.10.18_Аренда	598	-	2 315
			U-73-19-O_27.12.19_Цессия	-	-	837
			U-83-18-A_01.07.18_Агентские услуги	-	-	409
			U-83-18-A_01.07.18_Агентские услуги	6	-	404
			U-83-18-A_01.07.18_Агентские услуги_AB	-	-	20
			АЕ-1-19-S_04.02.19_Прочее	6 684	1 768	13 165
			Гарантийное письмо 01/08_12.08.19_Ремонт	-	-	66
			Заказ_Прочее	36	-	36
			Счет_Прочее (АБ)_Комиссия	-	2	-
			Счет_Прочее (АБ)	195	193	204
Автономная некоммерческая организация дополнительного профессионального образования и среднего профессионального образования «Авиационный учебный центр «Ю-ТИ-ДЖИ ЮНИ-ВЕРСИТИ»	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		U-53-18-S/UU-01-18-S_02.07.18_Обучение	11 958	28 896	-
			UU-02-18-S_01.07.18_Аутсорсинг	8 205	8 147	1 153
			UU-04-22-L от 27.01.2022_Аренда 54,4 м2	259	259	-
			UU-15-18-A_01.11.18_Агентские услуги	84	85	3
			UU-15-18-A_01.11.18_Агентские услуги_AB	4	4	-
			UU-15-22-S_15.04.22_Обучение	13 796	16 982	3 186
			UU-25-21-S_06.09.21_Обучение	1 874	1 674	-
			UU-26-21-S_06.09.21_Обучение	14 451	11 478	144
Общество с ограниченной ответственностью "Ю-ТИ-ДЖИ ПИ ЭЙ"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		U-18-22-L_01.02.22_Аренда	605	539	66
			U-51-22-SA_01.06.22_Прочее	476	476	-
			Счет_Прочее	9	1 093	-
Закрытое акционерное общество "Ю-Ти-Джи-Экспресс"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		E-109-20-S_27.10.20_Прочее	-	348	-
			E-112-13-S_01.08.13_Корреспонденция	1 770	1 656	150
			E-16-22-S от 25.03.2022_пакетирование ULD	6 048	6 861	814

			E-6-17-S_01.01.17_Корреспонденция	3 117	2 771	208
			E-70-08-S_01.07.08_Прочее	138	130	-
			E-83-12-S_27.07.12_Транспорт	659	588	51
			U-101-16-S_29.12.16_Корреспонденция	34 353	36 659	2 491
			U-58-18-L_01.06.18_Аренда	10 987	10 987	916
			U-79-18-A_01.07.18_Агентские услуги	-	1 102	-
			U-79-18-A_01.07.18_Агентские услуги_АВ	-	55	-
			U-82-14-S_01.10.14_Прочее	15	18	-
			U-82-15-S_15.10.15_Прочее	66	60	10
			Заказ	794	932	-
			Заявка АВ	686	686	-
			Счет	217	217	-
			Счет	11	11	-
Общество с ограниченной ответственностью "Ю-Ти-Джи Сервис Эквипмент"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		U-35-22-L_01.05.22_Аренда	3 600	4 200	600
			Счет_Прочее (АВ)	47	-	47
Общество с ограниченной ответственностью "Ю-Ти-Джи Интегрейшн"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		U-75-22-A_01.11.22_Агентские услуги	10	7	3
Общество с ограниченной ответственностью "МВС-Т"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		MV-01-19-S_06.07.19_Приобретение НМА	3 499	4 939	1 440
U SYSTEMS, LLC	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		U-15-19-SA от 15.03.2019	6 228	8 108	11 736
			UTG05082021 от 05.08.2021	179	313	264
			UTG06052021 от 06.05.2021	928	2 312	686
			UTG06072021 от 06.07.2021	403	707	596
			UTG170321 от 17.03.2021	254	632	188
			UTG24052021 от 24.05.2021	1 197	2 980	884
		UTG27042021 от 27.04.2021	1 715	4 272	1 267	
Прочие компании Группы компаний Ю-Ти-Джи, с которыми отсутствовали отношения в 2022 году, отражены на сайте	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо					

https://utg_group/company/							
Общество с ограниченной ответственностью "ТС Техник"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		U-60-16-L/15/АП/16	2 140	2 140		-
Акционерное общество "ЮТэйр-Вертолетные услуги"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		U-87-14-S/229/14УД	1 210	1 230		110
Акционерное общество «ЮТэйр»	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		Договор НО 48/19АО	133	436		-
			Договор ТО 52/17 перевыставление	2	2		-
Прочие компании Группы компаний ЮТэйр, с которыми отсутствовали отношения в 2022 году, отражены на сайте https://www.utair.ru/about/corporate/investors/inform/list/	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо						
Общество с ограниченной ответственностью "ВНУ-КОВО-КАРГО"	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо		Договор-оферта на оказание услуг ПГК	3	6		3
			СА-09/03-1161 от 26.08.20_аренда 7,8 м2	7	-		-
			СА/22-1205 от 21.03.2022_аренда 7,8 м2	16	-		16
Прочие компании Группы компаний АВ Холдинг, с которыми отсутствовали отношения в 2022 году, отражены на сайте https://zachestnyibiznes.ru/	Лицо является ассоциированной организацией в группе, в которую входит данное юридическое лицо						

Раков Артем Валерьевич	Единоличный исполнительный орган Генеральный директор (с 05.09.2022г.)		Информация раскрыта в п. 1.5
------------------------	---	--	------------------------------

Резерв сомнительных долгов по указанной задолженности не создавался, задолженность в 2022 году не списывалась.

Отчет о движении денежных средств.

Расшифровка Денежных потоков по связанным сторонам (дочерние и основные):

№ строки	Наименование показателя	(тыс. рублей)	
		2023	2022
4111	Поступление от продажи продукции, товаров, работ и услуг,		
	в том числе операции с основными, дочерними и зависимыми организациями	3 177 489	4 095 086
		32 019	1 565 858
4112	Поступления от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей,		
	в том числе операции с основными, дочерними и зависимыми организациями	143 096	42 171
		1 881	9 371
4119	Прочие поступления,		
	в том числе операции с основными, дочерними и зависимыми организациями	536 669	369 028
		1 048	31
4121	Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги,		
	в том числе операции с основными, дочерними и зависимыми организациями	(1 996 417)	(1 855 872)
		(285 317)	(295 412)
4129	Прочие платежи,		
	в том числе операции с основными, дочерними и зависимыми организациями	(433 326)	(127 338)
		(303 343)	(127 338)

9. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Все события, имеющие отношение к хозяйственным операциям Общества за 2023 год, о которых нам известно, учтены при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год.

Нами не были выявлены какие-либо события после отчетной даты, оказывающие влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2023 год, и подлежащие отражению в ней в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», но не отраженные.

События, которые имели место в период между датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности и до настоящего времени, и которые требуют вне-

сения корректировок или раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, не выявлены.

10. Информация по сегментам

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

11. Информация по прекращаемой деятельности

События в России и мире, связанные с объявлением недружественными странами санкций в отношении РФ с высокой долей вероятности могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики, в том числе привести к ограничению доступа российских компаний к международным рынкам капитала, товаров и услуг, ослаблению российского рубля, снижению котировок финансовых рынков и прочим негативным экономическим последствиям.

На момент утверждения данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, указанные события не оказали значительного прямого негативного влияния на деятельность Общества. Однако сохраняется достаточная степень неопределенности в отношении влияния данных событий и возможных последующих изменений в экономической и геополитической ситуации на будущие результаты деятельности и финансового положения Общества.

Общество расценивает текущую ситуацию в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ влияния волатильных микро и макроэкономических условий на будущие операционные и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество считает, что будет и в дальнейшем осуществлять непрерывно свою деятельность.

12. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

События в России и мире, связанные с объявлением недружественными странами санкций в отношении РФ с высокой долей вероятности могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики, в том числе привести к ограничению доступа российских компаний к международным рынкам капитала, товаров и услуг, ослаблению российского рубля, снижению котировок финансовых рынков и прочим негативным экономическим последствиям.

В ответ на это российское Правительство объявило о ряде мер, которые включают, в том числе изменение ключевой ставки рефинансирования ЦБ РФ и определенные ограничения на обмен и перевод иностранной валюты.

На момент утверждения данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, указанные события не оказали значительного прямого негативного влияния на деятельность Общества. Однако сохраняется достаточная степень неопределенности в отношении влияния данных событий и возможных последующих изменений в экономической и геополитической ситуации на будущие результаты деятельности и финансового положения Общества.

Общество расценивает текущую ситуацию в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ влияния волатильных микро и макроэкономических условий на будущие операционные и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество считает, что будет и в дальнейшем осуществлять непрерывно свою деятельность.

13. Операционная среда и риски

13.1. Операционная среда и рыночные риски

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Усилившаяся в 2022 году и продолжившаяся в 2023 году политическая напряженность в регионе и международные санкции в отношении некоторых российских юридических лиц и граждан, оказывают негативное влияние на российскую экономику, и приводят к финансовой дестабилизации в настоящее время. К таким негативным последствиям относятся следующие обстоятельства:

- понижение кредитных рейтингов России. Прогноз всех агентств является негативным, что означает вероятное дальнейшее ухудшение ситуации и понижение рейтинга России ниже инвестиционного;
- кибератаки и нестабильность работы информационных систем и источников экономической информации;
- значительные колебания национального фондового индекса;
- повышение ключевой ставки Банка России с 7,5% до 16%.

По предварительным оценкам, рост ВВП по итогам 2023 года составил 3,5% после падения на 2,1% в 2022 году. Выпуск удалось нарастить за счет оборонной промышленности и связанных с ней отраслей, а также активизации работы по импортозамещению на фоне западных санкций.

Консенсус-прогноз аналитиков говорит о том, что, если российская экономика не столкнется с новыми сильными шоками, в 2024 году рост продолжится, хоть и не такими быстрыми темпами.

Минэкономразвития в базовом сценарии закладывает рост ВВП на 2,3% в 2024 году. Этот прогноз можно считать главным в стране, потому что именно он лежит в основе проекта федерального бюджета.

Если рост экономики окажется медленнее, чем прогнозирует правительство, в казну поступит меньше налогов — и траты, скорее всего, тоже придется ужимать.

О том, что такая вероятность существует, говорит и вариативность прогнозов самого Минэкономразвития. Кроме базового сценария с бодрым экономическим ростом, в ведомстве также допускают консервативный вариант, в который закладывают более слабую динамику мировой экономики, усиление санкций, снижение цен и объемов поставок нефти, дальнейшее ослабление рубля и ужесточение ДКП. ВВП в этом случае тоже вырастет, но лишь на 1,4%, считают в министерстве.

Добиться положительного результата в правительстве рассчитывают за счет продолжения структурной перестройки экономики, расширения предложения отечественных товаров и услуг и сохранения устойчивого роста доходов россиян.

Финансовые рынки по-прежнему характеризуются отсутствием стабильности, частыми и существенными изменениями цен и увеличением спредов по торговым операциям. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости своей деятельности. Тем не менее, будущие последствия текущей эко-

номической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, рыночным, правовым, репутационным и др.). В пояснениях раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

13.2. Правовые риски

Правовые риски представляют собой риск убытков вследствие несоблюдения компаниями требований нормативных правовых актов и заключенных договоров, допущенных правовых ошибок при осуществлении деятельности и несовершенства правовой системы.

Управление правовыми рисками осуществляется в целях уменьшения (исключения) возможных убытков.

В целях поддержания правового риска на приемлемом уровне Обществом реализуются следующие мероприятия:

- мониторинг изменений законодательной и нормативной базы Российской Федерации и анализ необходимости изменения внутренней нормативной базы Общества;
- мониторинг внутренних документов Общества на предмет их наличия, полноты и соответствия законодательной и нормативной базе РФ;
- стандартизация операций и сделок (порядки, процедуры, осуществления операций и сделок, заключения договоров) путем разработки и утверждения внутренних положений и типовых форм;
- систематический анализ показателей, характеризующих правовые риски;
- осуществление контроля эффективности управления правовым риском.

13.3. Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверка могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальную возможность расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами, но вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Реализация данного риска, то есть изменение правил налогообложения в Российской Федерации, может повлечь увеличение налоговой нагрузки на Общество и снижение чистой прибыли Общества.

Для того чтобы ограничить возможное отрицательное влияние данного риска на свою деятельность Обществом предусматриваются такие меры, как проведение постоянного мониторинга изменений налогового законодательства.

В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Вероятность возникновения данного риска оценивается как средняя, ущерб для Общества от реализации данного риска оценивается как низкий.

Таким образом, Общество рассматривает риск изменения налогового законодательства как незначительный и полагает, что проблема возможного изменения правил налогообложения не должна существенным образом повлиять на деятельность Общества.

13.4.Репутационные риски

Репутационный риск - это возможные потери из-за негативного отношения клиентов, партнёров и инвесторов к компании.

Руководство Общества проводит анализ репутационных рисков по следующим критериям:

- вероятность возникновения;
- серьёзность последствий;
- способы контроля.

Ведется работа по управлению рисками:

- выявление потенциальных технических, человеческих и экономических рисков.
- расстановка приоритетов в управлении рисками: что первостепенно, а что маловероятно.
- определение, какими могут быть последствия каждого риска.

Руководство считает, что в настоящее время существуют факты, которые могут оказать влияние на репутацию компании, но считает их несущественными.

13.5.Валютный риск

Валютный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменений в валютных курсах. Учитывая, что доля валютных доходов Общества невелика и постепенно снижается, как и валютные расходы Общества, руководство считает, что валютный риск Общества можно расценить как несущественные.

13.6.Кредитные риски

Общество стремится минимизировать возможное отрицательное влияние существенных факторов риска на свое финансовое положение путем применения разумной стратегии управления кредитными рисками.

В отношении дебиторской задолженности Общество управляет кредитным риском, в том числе усиливаются контрольные меры по управлению дебиторской задолженностью и уменьшению сроков ее оборачиваемости, просроченная и не обеспеченная гарантиями дебиторская задолженность регулярно анализируются на предмет вероятности погашения долга полностью или частично и необходимости создания резерва сомнительных долгов. Руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва под снижение стоимости дебиторской задолженности отсутствует.

В отношении денежных средств руководством Общества осуществляется мониторинг кредитных рейтингов и финансовой устойчивости банков, в которых размещаются денежные средства, денежные эквиваленты и депозиты.

Также фактором риска повышения стоимости использования заемных средств может являться ухудшение кредитной истории Общества в части уплаты процентов и основного долга, однако АО «Ю-Ти-Джи» в безусловном порядке исполняет все свои обязательства перед кредиторами в срок и в полном объеме.

13.7.Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства кредиторскую

задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам, др.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования банковских овердрафтов, возобновляемых кредитных линий и договоров финансовой аренды с правом выкупа. В настоящее время у Общества отсутствуют кредитные обязательства в виде действующих кредитов и займов.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

13.8. Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Рядом стран введены пакеты санкций в отношении РФ, некоторых компаний и граждан РФ, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

В настоящий момент в связи с введением санкций в отношении Российской Федерации, усложнились процессы оплаты, поиска поставщиков и партнеров.

В качестве стабилизационных мер российской экономики, внесены некоторые изменения в валютное, налоговое, корпоративное, таможенное, гражданское законодательство, предприняты меры по стабилизации курса российской валюты, ставки ЦБ РФ, повышению ВВП, выделяется льготное финансирование некоторым отраслям и компаниям

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Президентом РФ и Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Уязвимость отрасли пассажирских авиаперевозок перед угрозами военных конфликтов и терроризма обуславливает повышенное внимание к данному фактору со стороны предприятий отрасли.

АО «Ю-Ти-Джи» совместно со службами авиационной (транспортной) безопасности и правоохранительными органами реализует комплекс мероприятий в целях предотвращения актов незаконного вмешательства в деятельность авиакомпаний, а также обеспечения безопасности жизни и здоровья пассажиров и работников.

Угрозы, связанные с военными конфликтами и терроризмом, могут стать причинами возможного снижения объема пассажиропотока как на международных, так и на внутренних направлениях.

Риски эпидемий, техногенных катастроф и стихийных бедствий приобретают всё более глобальный характер и могут существенно повлиять на деятельность предприятий авиационной отрасли. Проявление данных опасных факторов окажет негативное воздействие, прежде всего, на такие основные показатели эффективности деятельности как пассажиропоток, ввиду снижения спроса на авиаперевозки, и транспортная доступность, ввиду вынужденного закрытия полетов в районы стихийных бедствий и неудовлетворительной эпидемиологической обстановки.

Для минимизации уровня риска эпидемий, техногенных катастроф, стихийных бедствий АО «Ю-Ти-Джи» принимаются необходимые меры реагирования, в том числе усиление санитарно-эпидемиологического контроля.

15.04.2024

Генеральный директор



А.В. Раков