БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

Форма № 1

По состоянию на 31 декабря 2017 года

Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
форма

Наименование организации: Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Казаэронавигация» Комитета гражданской авиации Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан
Сведения о реорганизации: нет
Вид деятельности организации: Управление воздушным движением, техническая эксплуатация наземных средств радиотехнического обеспечения полетов и электросвязи, первоначальная подготовка, переподготовка, повышение квалификации работников, отрасли гражданской авиации, авиа медицинская деятельность.
Организационно-правовая форма: Республиканское государственное предприятие
Форма отчётности: неконсолидированная
Среднегодовая численность работников: 2656 человек
Субъект предпринимательства: крупный
Юридический адрес организации: г. Астана, район Есиль, улица Е-522, здание 15

В тысячах тенге

Активы	Код строки	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	**22.508.830**	44.187.659
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	011	–	–
Производные финансовые инструменты	012	–	–
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	013	–	–
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014	–	–
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	–	–
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	**4.640.013**	4.324.451
Текущий подоходный налог	017	**1.533.076**	1.776.195
Запасы	018	**294.788**	375.663
Прочие краткосрочные активы	019	**1.456.577**	1.508.938
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	**30.433.284**	52.172.906
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	**107**	4.541
II. Долгосрочные активы			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	–	–
Производные финансовые инструменты	111	–	–
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112	**2.884.393**	–
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113	–	–
Прочие долгосрочные финансовые активы	114	–	–
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115	–	–
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	–	–
Инвестиционное имущество	117	–	–
Основные средства	118	**42.539.448**	39.291.843
Биологические активы	119	–	–
Разведочные и оценочные активы	120	–	–
Нематериальные активы	121	**697.368**	658.533
Отложенные налоговые активы	122	–	–
Прочие долгосрочные активы	123	**27.040.606**	16.958.457
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	**73.161.815**	56.908.833
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		**103.595.206**	109.086.280

Пояснительная записка на страницах с 11 по 48 являются неотъемлемой частью данных форм отчётности.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (продолжение)

Форма № 1

В тысячах тенге

Обязательство и капитал	Код строки	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	–	–
Производные финансовые инструменты	211	–	–
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	–	–
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	**1.086.325**	469.882
Краткосрочные резервы	214	**1.159.254**	1.083.774
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	–	–
Вознаграждения работникам	216	**572.537**	619.902
Прочие краткосрочные обязательства	217	**2.703.589**	12.020.035
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	**5.521.705**	14.193.593
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	–	–
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	–	–
Производные финансовые инструменты	311	–	–
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	–	–
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313	–	–
Долгосрочные резервы	314	**1.281.847**	872.489
Отложенные налоговые обязательства	315	**2.429.732**	2.213.919
Прочие долгосрочные обязательства	316	–	–
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	**3.711.579**	3.086.408
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	**8.318.090**	8.158.711
Эмиссионный доход	411	–	–
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	–	–
Резервы	413	**(378.608)**	–
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)	414	**86.422.440**	83.647.568
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	**94.361.922**	91.806.279
Доля неконтролирующих собственников	421	–	–
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	**94.361.922**	91.806.279
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		**103.595.206**	109.086.280

Генеральный директор

Бектуров А.Г.

Главный бухгалтер

Нурмуханбет Г.Е.

Пояснительная записка на страницах с 11 по 48 являются неотъемлемой частью данных форм отчётности.

ОТЧЁТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

Форма № 2

За год, закончившийся 31 декабря 2017 года

Приложение 3
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
форма

В тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчётный период	За предыдущий период*
Выручка	010	**59.213.110**	58.614.832
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	**25.008.863**	22.513.152
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	**34.204.247**	36.101.680
Расходы по реализации	013	–	–
Административные расходы	014	**9.123.389**	10.987.074
Прочие расходы	015	**306.671**	1.208.088
Прочие доходы	016	**67.120**	25.751
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	**24.841.307**	23.932.269
Доходы по финансированию	021	**1.218.947**	1.352.211
Расходы по финансированию	022	**12.963.471**	–
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	–	–
Прочие неоперационные доходы	024	**145.483**	37.226
Прочие неоперационные расходы	025	**294.785**	247.128
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	**12.947.481**	25.074.578
Расходы по подоходному налогу	101	**5.514.061**	5.403.832
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	**7.433.420**	19.670.746
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращённой деятельности	201	–	–
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	**7.433.420**	19.670.746
Собственников материнской организации		**7.433.420**	19.670.746
Долю неконтролирующих собственников		–	–
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420)	400	**(378.608)**	–
В том числе:			
Переоценка основных средств	410	–	–
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411	–	–
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	412	–	–
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	413	**(378.608)**	–
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	414	–	–
Хеджирование денежных потоков	415	–	–
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416	–	–
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	417	–	–

Пояснительная записка на страницах с 11 по 48 являются неотъемлемой частью данных форм отчётности.

ОТЧЁТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ (продолжение)

Форма № 2

В тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчётный период	За предыдущий период*
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	418	–	–
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	419	–	–
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420	–	–
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	**7.054.812**	19.670.746
Общая совокупная прибыль относимая на:			
Собственников материнской организации		**7.054.812**	19.670.746
Доля неконтролирующих собственников		–	–
Прибыль на акцию:	600		
В том числе:			
Базовая прибыль на акцию:		–	–
От продолжающейся деятельности		–	–
От прекращённой деятельности		–	–
Разводненная прибыль на акцию:			
От продолжающейся деятельности		–	–
От прекращённой деятельности		–	–

* *Некоторые суммы, приведенные в этом столбце, не согласуются с финансовой отчетностью за 2016 год, поскольку отражают произведенные реклассификации, подробная информация о которых приводится в Примечании 3.*

Генеральный директор _____ Бектуров А.Г.

Главный бухгалтер _____ Нурмуханбет Г.Е.

Пояснительная записка на страницах с 11 по 48 являются неотъемлемой частью данных форм отчётности.

ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (прямой метод)

Форма № 3

За год, закончившийся 31 декабря 2017 года

Приложение 4
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
форма

В тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчётный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	**61.021.966**	60.869.866
В том числе:			
Реализация товаров и услуг	011	**59.133.136**	58.717.140
Прочая выручка	012	–	–
Авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	**32.473**	204.123
Поступления по договорам страхования	014	–	–
Полученные вознаграждения	015	**1.031.368**	1.150.885
Прочие поступления	016	**824.989**	797.718
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	**36.293.511**	43.885.555
В том числе:			
Платежи поставщикам за товары и услуги	021	**9.158.884**	7.143.629
Авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	**314.981**	9.206.844
Выплаты по оплате труда	023	**13.219.477**	11.886.528
Выплата вознаграждения	024	–	–
Выплаты по договорам страхования	025	**779.427**	1.351.193
Подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	**11.028.227**	12.244.624
Прочие выплаты	027	**1.792.515**	2.052.737
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	**24.728.455**	16.984.311
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	040	–	–
В том числе:			
Реализация основных средств	041	–	–
Реализация нематериальных активов	042	–	–
Реализация других долгосрочных активов	043	–	–
Реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044	–	–
Реализация долговых инструментов других организаций	045	–	–
Возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046	–	–
Реализация прочих финансовых активов	047	–	–
Фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048	–	–
Полученные дивиденды	049	–	–
Полученные вознаграждения	050	–	–
Прочие поступления	051	–	–

ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (прямой метод) (продолжение)

Форма № 3

В тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчётный период	За предыдущий период
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	060	**36.590.962**	9.234.781
В том числе:			
Приобретение основных средств	061	**17.094.314**	8.687.645
Приобретение нематериальных активов	062	**168.857**	547.136
Приобретение других долгосрочных активов	063	**19.327.791**	–
Приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064	–	–
Приобретение долговых инструментов других организаций	065	–	–
Приобретение контроля над дочерними организациями	066	–	–
Приобретение прочих финансовых активов	067	–	–
Предоставление займов	068	–	–
Фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069	–	–
Инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070	–	–
Прочие выплаты	071	–	–
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	**(36.590.962)**	(9.234.781)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	–	–
В том числе:		–	
Эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	–	–
Получение займов	092	–	–
Полученные вознаграждения	093	–	–
Прочие поступления	094	–	–
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	**9.513.378**	14.129.799
В том числе:			
Погашение займов	101	–	–
Выплата вознаграждения	102	–	–
Выплата дивидендов	103	–	–
Выплаты собственникам по акциям организации	104	**9.513.378**	14.129.799
Прочие выбытия	105	–	–
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	**(9.513.378)**	(14.129.799)
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	**(302.944)**	(967.622)
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	**(21.678.829)**	(7.347.891)
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчётного периода	140	**44.187.659**	51.535.550
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчётного периода	150	**22.508.830**	44.187.659

Генеральный директор Бектуров А.Г.

Главный бухгалтер Нурмуханбет Г.Е.

Пояснительная записка на страницах с 11 по 48 являются неотъемлемой частью данных форм отчётности.

ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

Форма № 4

За год, закончившийся 31 декабря 2017 года

Приложение 6
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404

Форма

В тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределённая прибыль	Всего		
На 1 января 2016 года	010	**3.068.685**	**–**	**–**	**–**	**73.559.545**	**76.628.230**	**–**	**76.628.230**
Изменения в учётной политике	011	–	–	–	–	–	–	–	–
Пересчитанное сальдо (стр. 010 +/- стр. 011)	100	**3.068.685**	**–**	**–**	**–**	**73.559.545**	**76.628.230**	**–**	**76.628.230**
Общая совокупная прибыль всего (стр. 210 + стр. 220)	200	**–**	**–**	**–**	**–**	**19.670.746**	**19.670.746**	**–**	**19.670.746**
Прибыль (убыток) за год	210	–	–	–	–	19.670.746	19.670.746	–	19.670.746
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229)	220	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**
В том числе:									
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221	–	–	–	–	–	–	–	–
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222	–	–	–	–	–	–	–	–
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223	–	–	–	–	–	–	–	–
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224	–	–	–	–	–	–	–	–
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225	–	–	–	–	–	–	–	–
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226	–	–	–	–	–	–	–	–
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	–	–	–	–	–	–	–	–
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228	–	–	–	–	–	–	–	–
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229	–	–	–	–	–	–	–	–

Пояснительная записка на страницах с 11 по 48 являются неотъемлемой частью данных форм отчётности.

ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ (продолжение)

Форма № 4

В тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	Капитал материнской организации						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределённая прибыль	Всего		
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 319)	300	**5.090.026**	**–**	**–**	**–**	**(9.582.723)**	**(4.492.697)**		**(4.492.697)**
В том числе:									
Вознаграждения работников акциями:	310	–	–	–	–	–	–	–	–
В том числе:									
Стоимость услуг работников		–	–	–	–	–	–	–	–
Выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		–	–	–	–	–	–	–	–
Налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		–	–	–	–	–	–	–	–
Взносы собственников	311	5.090.026	–	–	–	–	5.090.026	–	5.090.026
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	–	–	–	–	–	–	–	–
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313	–	–	–	–	–	–	–	–
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	–	–	–	–	–	–	–	–
Выплата дивидендов	315	–	–	–	–	(9.582.723)	(9.582.723)	–	(9.582.723)
Прочие распределения в пользу собственников	316	–	–	–	–	–	–	–	–
Прочие операции с собственниками	317	–	–	–	–	–	–	–	–
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	–	–	–	–	–	–	–	–
Прочие операции	319	–	–	–	–	–	–	–	–

Пояснительная записка на страницах с 11 по 48 являются неотъемлемой частью данных форм отчётности.

ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ (продолжение)

Форма № 4

В тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	Капитал материнской организации						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределённая прибыль	Всего		
Сальдо на 1 января отчётного года (строка 100 + строка 200 + строка 300) *пересчитано	400	**8.158.711**	**–**	**–**	**–**	**83.647.568**	**91.806.279**	**–**	**91.806.279**
Изменение в учётной политике	401	–	–	–	–	–	–	–	–
Пересчитанное сальдо (строка 400 + строка 401)	500	**8.158.711**	**–**	**–**	**–**	**83.647.568**	**91.806.279**	**–**	**91.806.279**
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610 + строка 620)	600	**–**	**–**	**–**	**(378.608)**	**7.433.420**	**7.054.812**	**–**	**7.054.812**
Прибыль (убыток) за год	610	–	–	–	–	7.433.420	7.433.420	–	7.433.420
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629)	620	**–**	**–**	**–**	**(378.608)**	**–**	**(378.608)**	**–**	**(378.608)**
В том числе:									
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621	–	–	–	–	–	–	–	–
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622	–	–	–	–	–	–	–	–
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623	–	–	–	–	–	–	–	–
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624	–	–	–	–	–	–	–	–
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625	–	–	–	(378.608)	–	(378.608)	–	(378.608)
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626	–	–	–	–	–	–	–	–
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627	–	–	–	–	–	–	–	–
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628	–	–	–	–	–	–	–	–
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629	–	–	–	–	–	–	–	–

ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ (продолжение)

Форма № 4

В тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределённая прибыль	Всего		
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 719)	700	**159.379**	**–**	**–**	**–**	**(4.658.548)**	**(4.499.169)**	**–**	**(4.499.169)**
В том числе:									
Вознаграждения работников акциями	710	–	–	–	–	–	–	–	–
В том числе:									
Стоимость услуг работников		–	–	–	–	–	–	–	–
Выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		–	–	–	–	–	–	–	–
Налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		–	–	–	–	–	–	–	–
Взносы собственников	711	159.379	–	–	–	–	159.379	–	159.379
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712	–	–	–	–	–	–	–	–
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713	–	–	–	–	–	–	–	–
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714	–	–	–	–	–	–	–	–
Выплата дивидендов	715	–	–	–	–	(892.010)	(892.010)	–	(892.010)
Прочие распределения в пользу собственников	716	–	–	–	–	–	–	–	–
Прочие операции с собственниками	717	–	–	–	–	(3.766.538)	(3.766.538)	–	(3.766.538)
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718	–	–	–	–	–	–	–	–
Прочие операции	719	–	–	–	–	–	–	–	–
Сальдо на 31 декабря отчётного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	**8.318.090**	**–**	**–**	**(378.608)**	**86.422.440**	**94.361.922**	**–**	**94.361.922**

Генеральный директор

Бектуров А.Г.

Главный бухгалтер

Нурмуханбет Г.Е.

Пояснительная записка на страницах с 11 по 48 являются неотъемлемой частью данных форм отчётности.