БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

Форма № 1

По состоянию на 31 декабря 2018 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: 2.664 человек
Субъект предпринимательства: крупный
Юридический адрес организации: г. Астана, район Есиль, улица Е-522, здание 15

В тысячах тенге

Активы	Код строки	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	**20.782.350**	22.508.830
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	**6.097.635**	4.640.013
Текущий подоходный налог	017	**676.139**	1.533.076
Запасы	018	**285.205**	294.788
Прочие краткосрочные активы	019	**8.186.777**	1.456.577
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	**36.028.106**	30.433.284
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	**–**	107
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	**3.014.291**	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	**51.273.827**	42.539.448
Биологические активы	119	–	–
Разведочные и оценочные активы	120	–	–
Нематериальные активы	121	**892.762**	697.368
Отложенные налоговые активы	122	**–**	–
Прочие долгосрочные активы	123	**29.052.485**	27.040.606
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	**84.233.365**	73.161.815
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		**120.261.471**	103.595.206

Пояснительная записка на страницах с 11 по 42 являются неотъемлемой частью данных форм годовой финансовой отчётности.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (продолжение)

Форма № 1

В тысячах тенге

Обязательство и капитал	Код строки	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	–	–
Производные финансовые инструменты	211	–	–
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	–	–
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	**798.635**	1.086.325
Краткосрочные резервы	214	**1.111.687**	1.159.254
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	–	–
Вознаграждения работникам	216	**725.604**	572.537
Прочие краткосрочные обязательства	217	**4.030.328**	2.703.589
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	**6.666.254**	5.521.705
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	**1.222.957**	1.281.847
Отложенные налоговые обязательства	315	**3.196.811**	2.429.732
Прочие долгосрочные обязательства	316	–	–
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	**4.419.768**	3.711.579
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	**8.332.048**	8.318.090
Эмиссионный доход	411	–	–
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	–	–
Резервы	413	**(94.027)**	(378.608)
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)	414	**100.937.428**	86.422.440
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	**109.175.449**	94.361.922
Доля неконтролирующих собственников	421	–	–
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	**109.175.449**	94.361.922
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		**120.261.471**	103.595.206

Генеральный директор Бектуров А.Г.

Главный бухгалтер Нурмуханбет Г.Е.

Пояснительная записка на страницах с 11 по 42 являются неотъемлемой частью данных форм годовой финансовой отчётности.

ОТЧЁТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

Форма № 2

За год, закончившийся 31 декабря 2018 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	**64.563.834**	59.213.110
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	**28.291.095**	25.008.863
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	**36.272.739**	34.204.247
Расходы по реализации	013	–	–
Административные расходы	014	**11.959.031**	9.123.389
Прочие расходы	015	**3.267.577**	306.671
Прочие доходы	016	**2.503.913**	67.120
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	**23.550.044**	24.841.307
Доходы по финансированию	021	**839.873**	1.218.947
Расходы по финансированию	022	**129.362**	12.963.471
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	–	–
Прочие неоперационные доходы	024	**90.210**	145.483
Прочие неоперационные расходы	025	**272.804**	294.785
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	**24.077.961**	12.947.481
Расходы по подоходному налогу	101	**6.048.345**	5.514.061
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	**18.029.616**	7.433.420
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращённой деятельности	201	–	–
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	**18.029.616**	7.433.420
Собственников материнской организации		**18.029.616**	7.433.420
Долю неконтролирующих собственников		–	–
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420)	400	**284.581**	(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	**284.581**	(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	–	–

ОТЧЁТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ (продолжение)

Форма № 2

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	**18.314.197**	7.054.812
Общая совокупная прибыль относимая на:			
Собственников материнской организации		**18.314.197**	7.054.812
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		–	–

Генеральный директор _____ Бектуров А.Г.

Главный бухгалтер _____ Нурмуханбет Г.Е.

Пояснительная записка на страницах с 11 по 42 являются неотъемлемой частью данных форм годовой финансовой отчётности.

ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (прямой метод)

Форма № 3

За год, закончившийся 31 декабря 2018 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	**64.756.869**	61.021.966
В том числе:		**–**	–
Реализация товаров и услуг	011	**63.565.967**	59.133.136
Прочая выручка	012	**–**	–
Авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	**177.732**	32.473
Поступления по договорам страхования	014	**–**	–
Полученные вознаграждения	015	**463.791**	1.031.368
Прочие поступления	016	**549.379**	824.989
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	**38.550.753**	36.293.511
В том числе:			
Платежи поставщикам за товары и услуги	021	**8.954.377**	9.158.884
Авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	**7.861**	314.981
Выплаты по оплате труда	023	**13.892.408**	13.219.477
Выплата вознаграждения	024		–
Выплаты по договорам страхования	025	**324.207**	779.427
Подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	**10.418.165**	11.028.227
Прочие выплаты	027	**4.953.735**	1.792.515
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	**26.206.116**	24.728.455
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	040	**167.332**	**–**
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	**167.332**	–
Фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048	**–**	–
Полученные дивиденды	049	**–**	–
Полученные вознаграждения	050	**–**	–
Прочие поступления	051	**–**	–

Пояснительная записка на страницах с 11 по 42 являются неотъемлемой частью данных форм годовой финансовой отчётности.

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	**29.014.493**	36.590.962
В том числе:			
Приобретение основных средств	061	**21.750.457**	17.094.314
Приобретение нематериальных активов	062	**338.735**	168.857
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	**6.925.301**	–
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	**(28.847.161)**	(36.590.962)
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	**892.010**	9.513.378
В том числе:			
Погашение займов	101	**–**	–
Выплата вознаграждения	102	**–**	–
Выплата дивидендов	103	**–**	–
Выплаты собственникам по акциям организации	104	**892.010**	9.513.378
Прочие выбытия	105	**–**	–
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	**(892.010)**	(9.513.378)
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	**1.806.575**	(302.944)
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	**(1.726.480)**	(21.678.829)
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчётного периода	140	**22.508.830**	44.187.659
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчётного периода	150	**20.782.350**	22.508.830

Генеральный директор Бектуров А.Г.

Главный бухгалтер Нурмуханбет Г.Е.

Пояснительная записка на страницах с 11 по 42 являются неотъемлемой частью данных форм годовой финансовой отчётности.

ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

Форма № 4

За год, закончившийся 31 декабря 2018 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 2017 года	010	**8.158.711**	**–**	**–**	**–**	**83.647.568**	**91.806.279**	**–**	**91.806.279**
Изменения в учётной политике	011	–	–	–	–	–	–	–	–
Пересчитанное сальдо (стр. 010 +/- стр. 011)	100	**8.158.711**	**–**	**–**	**–**	**83.647.568**	**91.806.279**	**–**	**91.806.279**
Общая совокупная прибыль всего (стр. 210 + стр. 220)	200	**–**	**–**	**–**	**(378.608)**	**7.433.420**	**7.054.812**	**–**	**7.054.812**
Прибыль (убыток) за год	210	–	–	–	–	7.433.420	7.433.420	–	7.433.420
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229)	220	**–**	**–**	**–**	**(378.608)**	**–**	**(378.608)**	**–**	**(378.608)**
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	–	–	–	(378.608)	–	(378.608)	–	(378.608)
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 42 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	**159.379**	**–**	**–**	**–**	**(4.658.548)**	**(4.499.169)**	**–**	**(4.499.169)**
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	159.379	–	–	–	–	159.379	–	159.379
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	–	–	–	–	(892.010)	(892.010)	–	(892.010)
Прочие распределения в пользу собственников	316	–	–	–	–	–	–	–	–
Прочие операции с собственниками	317	–	–	–	–	(3.766.538)	(3.766.538)	–	(3.766.538)
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	–	–	–	–	–	–	–	–
Прочие операции	319	–	–	–	–	–	–	–	–

Пояснительная записка на страницах с 11 по 42 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	**8.318.090**	**–**	**–**	**(378.608)**	**86.422.440**	**94.361.922**	**–**	**94.361.922**
Изменение в учётной политике	401	–	–	–	–	(1.351.074)	(1.351.074)	–	(1.351.074)
Пересчитанное сальдо (строка 400 + строка 401)	500	**8.318.090**	**–**	**–**	**(378.608)**	**85.071.366**	**93.010.848**	**–**	**93.010.848**
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610 + строка 620)	600	**–**	**–**	**–**	**284.581**	**18.029.616**	**18.314.197**	**–**	**18.314.197**
Прибыль (убыток) за год	610	–	–	–	–	18.029.616	18.029.616	–	18.029.616
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629)	620	**–**	**–**	**–**	**284.581**	**–**	**284.581**	**–**	**284.581**
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	–	–	–	284.581	–	284.581	–	284.581
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	–	–	–	–	–	–	–	–

Пояснительная записка на страницах с 11 по 42 являются неотъемлемой частью данных форм отчётности.

ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ (продолжение)

Форма № 4

В тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации						Доля неконтро-лирующих собствен-ников	Итого капитал
		Уставный (акцио-нерный) капитал	Эмис-сионный доход	Выкуп-ленные собствен-ные долевые инст-рументы	Резервы	Нераспре-делённая прибыль	Всего		
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 719)	700	**13.958**	**–**	**–**	**–**	**(2.163.554)**	**(2.149.596)**	**–**	**(2.149.596)**
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	13.958	–	–	–	–	13.958	–	13.958
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	–	–	–	–	(2.163.554)	(2.163.554)	–	(2.163.554)
Прочие распределения в пользу собственников	716	–	–	–	–	–	–	–	–
Прочие операции с собственниками	717	–	–	–	–			–	
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	**8.332.048**	**–**	**–**	**(94.027)**	**100.937.428**	**109.175.449**	**–**	**109.175.449**

Генеральный директор Бектуров А.Г.

Главный бухгалтер Нурмуханбет Г.Е.

Пояснительная записка на страницах с 11 по 42 являются неотъемлемой частью данных форм отчётности.