


| | | |
|--|---|------------------|
|  Российские авиалинии | Перечень форм квартальной и годовой бухгалтерской отчетности | РИ-14-005 |
| | | Стр. 1 из 3 |
| Департамент бухгалтерского учета | | |

Приложение 1
 к Учетной политике ПАО «Аэрофлот»
 на 2018 год
 (для целей бухгалтерского учета)


ПЕРЕЧЕНЬ

форм квартальной и годовой бухгалтерской отчетности

| | | |
|----------------|--|--|
| Тип документа: | Рабочая инструкция | |
| Действует с: | 01.01.2018 | |
| Разработчик: | Отдел отчетности и методологии бухгалтерского учета ДБУ | тел.: 64-79 abolotskaya@aeroflot.ru |

ЗАПИСЬ ИСТОРИИ ДОКУМЕНТА

| Статус документа (Базовый документ /Ревизия/ Отмена) | Ревизия документа | Дата ввода в действие/ отмены | Примечание |
|--|----------------------|-------------------------------------|------------|
| Базовый | | 01.01.2018 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| | | |
|--|---|----------------------------------|
|  | <p align="center">Перечень форм квартальной и годовой бухгалтерской отчетности</p> | <p align="center">РИ-14-005</p> |
| <p align="center">Департамент бухгалтерского учета</p> | | <p align="right">Стр. 3 из 3</p> |

ПЕРЕЧЕНЬ
форм квартальной и годовой бухгалтерской отчетности

1. Бухгалтерский баланс.
2. Отчет о финансовых результатах.
3. Отчет об изменениях капитала*.
4. Отчет о движении денежных средств*.
5. Справка к бухгалтерскому балансу**.
6. Справка к отчету о финансовых результатах**.
7. Справка к отчету об изменениях капитала*.**.
8. Справки к отчету о движении денежных средств**.
- 8.1. Справка к отчету о движении денежных средств (безналичные расчеты)**.
- 8.2. Справка к отчету о движении денежных средств (наличные расчеты и денежные документы)**.
- 8.3. Справка к отчету о движении денежных средств (переводы в пути)**.
- 8.4. Сводная справка к отчету о движении денежных средств**.

* Составляется в годовой бухгалтерской отчетности.

** Составляется филиалами ПАО «Аэрофлот».

Главный бухгалтер



И.А.Николаева

Исп. Гушин А.В.
Тел. 68-14

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|--|-------------|---|---|---|
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 1211 | | | |
| | прочие запасы и затраты | 1212 | | | |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | | | |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | покупатели и заказчики | 1231 | | | |
| | векселя к получению | 1232 | | | |
| | задолженность дочерних и зависимых обществ | 1233 | | | |
| | задолженность бюджета по налогам и сборам | 1234 | | | |
| | задолженность государственных внебюджетных фондов | 1235 | | | |
| | авансы выданные | 1236 | | | |
| | прочие дебиторы | 1237 | | | |
| | Финансовые вложения | 1240 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев | 1241 | | | |
| | прочие краткосрочные финансовые вложения | 1242 | | | |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | касса | 1251 | | | |
| | расчетные счета | 1252 | | | |
| | валютные счета | 1253 | | | |
| | прочие денежные средства | 1254 | | | |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | расходы будущих периодов | 1261 | | | |
| | прочие | 1262 | | | |
| | Итого по разделу II | 1200 | | | |
| | БАЛАНС | 1600 | | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код показателя | На _____ | На 31 декабря | На 31 декабря |
|-----------|---|----------------|----------|---------------|---------------|
| | | | 20 г. | 20 г. | 20 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | | | |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | | | |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | | | |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | | | |
| | Резервный капитал | 1360 | | | |
| | в том числе: резервы, образованные в соответствии с законодательством | 1361 | | | |
| | резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | 1362 | | | |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | | | |
| | в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет | 1371 | | | |
| | нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года | 1372 | | | |
| | Итого по разделу III | 1300 | | | |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | | | |
| | в том числе: кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1411 | | | |
| | займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1412 | | | |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | | | |
| | Оценочные обязательства со сроком погашения более чем 12 месяцев после отчетной даты | 1430 | | | |
| | Кредиторская задолженность со сроком погашения более чем 12 месяцев после отчетной даты | 1440 | | | |
| | Прочие обязательства | 1450 | | | |
| | Итого по разделу IV | 1400 | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|--|-------------|---|---|---|
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | кредиты банков, подлежащие погашению менее чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1511 | | | |
| | займы, подлежащие погашению менее чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1512 | | | |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | поставщики и подрядчики | 1521 | | | |
| | задолженность перед персоналом организации | 1522 | | | |
| | задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 1523 | | | |
| | задолженность по налогам и сборам | 1524 | | | |
| | прочие кредиторы | 1525 | | | |
| | векселя к уплате | 1526 | | | |
| | авансы полученные | 1527 | | | |
| | задолженность перед дочерними и зависимыми обществами | 1528 | | | |
| | задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов | 1529 | | | |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | | | |
| | Оценочные обязательства со сроком погашения менее чем 12 месяцев после отчетной даты | 1540 | | | |
| | Прочие обязательства | 1550 | | | |
| | Итого по разделу V | 1500 | | | |
| | БАЛАНС | 1700 | | | |

Руководитель

(подпись)_____
(расшифровка подписи)

" _ " _____ 20 г.

Приложение 1.2
к перечню форм квартальной
и годовой бухгалтерской отчетности

Отчет о финансовых результатах
за _____ 20__ года

Организация ПАО «Аэрофлот» Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Перевозка воздушным пассажирским транспортом, подчиняющимся расписанию по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности ОКВЭД2 _____
Единица измерения: тыс. руб. ОПФ/ОКФС _____ по ОКЕИ _____

| | |
|------------|----|
| Коды | |
| 0710002 | |
| 29063984 | |
| 7712040126 | |
| 51.10.1 | |
| 12247 | 41 |
| 384 | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код показателя | За _____ | За _____ |
|-----------|--|----------------|------------|------------|
| | | | 20 ____ г. | 20 ____ г. |
| | Выручка | 2110 | | |
| | Себестоимость продаж | 2120 | | |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | | |
| | Коммерческие расходы | 2210 | | |
| | Управленческие расходы | 2220 | | |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | | |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | | |
| | Проценты к получению | 2320 | | |
| | Проценты к уплате | 2330 | | |
| | Прочие доходы | 2340 | | |
| | Прочие расходы | 2350 | | |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | | |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | | |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | | |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | | |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | | |
| | Прочие (Иные налоговые платежи) | 2460 | | |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код показателя | За _____ | За _____ |
|-----------|---|----------------|----------|----------|
| | | | 20__ г. | 20__ г. |
| | СПРАВОЧНО 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 | | |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | | |
| | Единица измерения по строке 2900 | | | |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | | |
| | Единица измерения по строке 2910 | | | |

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

" " _____ 20__ г.

Приложение № 1.3
к перечню форм квартальной
и годовой бухгалтерской отчетности

Отчет об изменениях капитала
за 20 ____ г.

Организация ПАО «Аэрофлот» Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Перевозка воздушным пассажирским транспортом, подчиняющимся расписанию по ОКПО 29063984
ИНН 7712040126
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКВЭД2 51.10.1
Публичное акционерное общество/Смешанная российская
собственность с долей федеральной собственности по ОКОПФ/ОКФС 12247 41
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ 384

| | |
|------------|----|
| Коды | |
| 0710003 | |
| 29063984 | |
| 7712040126 | |
| 51.10.1 | |
| 12247 | 41 |
| 384 | |

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|-----------------------|----------------------|--|-------|
| Величина капитала на 31 декабря 20 ____ г. ¹ | 3100 | | () | | | | |
| <u>За 20 ____ г.²</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | | |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | | x | | |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | | x | | |
| дополнительный выпуск акций, продажа собственных акций | 3214 | | | | x | x | |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | | | | x | x | |
| реорганизация юридического лица | 3216 | | | | | | |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | () | | () | () | () | () |
| 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 | () | () |
| распределение прибыли по решению общего собрания акционеров | 3228 | | | | | () | () |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | | | | x |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | | | x |
| Распределение прибыли по решению общего собрания акционеров | 3241 | | | | | () | () |
| Величина капитала на 31 декабря 20 __ г. ² | 3200 | | () | | | | |
| <u>За 20 __ г.³</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | | |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | | x | | |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | | x | | |
| дополнительный выпуск акций, продажа собственных акций | 3314 | | | | x | x | |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | | | | 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 |
| Распределение прибыли по решению общего собрания акционеров | 3341 | | | | | () | () |
| Величина капитала на 31 декабря 20 __ г. ³ | 3300 | | () | | | | |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 __ г. ¹ | Изменения капитала за 20 __ г. ² | | На 31 декабря 20 __ г. ² |
|---|------|--|---|-----------------------|--|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | | | | |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики (учетных принципов) | 3410 | | | | |
| исправлением ошибок | 3420 | | | | |
| после корректировок | 3500 | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | | | | |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики (учетных принципов) | 3411 | | | | |
| исправлением ошибок | 3421 | | | | |
| после корректировок | 3501 | | | | |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) | | | | | |
| до корректировок | 3402 | | | | |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики (учетных принципов) | 3412 | | | | |
| исправлением ошибок | 3422 | | | | |
| после корректировок | 3502 | | | | |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20__ г. ³ | На 31 декабря 20__ г. ² | На 31 декабря 20__ г. ¹ |
|-------------------------|------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Чистые активы | 3600 | | | |

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

¹ Указывается год, предшествующий предыдущему.

² Указывается предыдущий год.

³ Указывается отчетный год.

Приложение 1.4
к перечню форм квартальной
и годовой бухгалтерской отчетности

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20__ г.

Организация ПАО "Аэрофлот" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
Вид экономической деятельности Перевозка воздушным пассажирским транспортом, подчиняющимся расписанию по ОКВЭД2
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКФС
Публичное акционерное общество/Смешанная российская
собственность с долей федеральной собственности по ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

| | |
|------------|----|
| Коды | |
| 0710004 | |
| 29063984 | |
| 7712040126 | |
| 51.10.1 | |
| 12247 | 41 |
| 384 | |

| Наименование показателя | Код | За _____ 20__ г. ¹ | За _____ 20__ г. ² |
|--|--------|----------------------------------|----------------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | | |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | | |
| в том числе: | | | |
| по связанным сторонам | 4111.1 | | |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | | |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | | |
| прочие поступления | 4119 | | |
| Платежи - всего | 4120 | () | () |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | () | () |
| в том числе: | | | |
| по связанным сторонам | 4121.1 | () | () |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | () | () |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | () | () |
| налога на прибыль организаций | 4124 | () | () |
| на расчеты по налогам и сборам с бюджетными органами | 4125 | () | () |
| на расчеты с государственными внебюджетными фондами | 4126 | () | () |
| прочие платежи | 4129 | () | () |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | () | () |

Форма 0710004 с. 2

| Наименование показателя | Код | За _____ 20__ г. ¹ | За _____ 20__ г. ² |
|---|--------|----------------------------------|----------------------------------|
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | | |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | | |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | | |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | | |
| в том числе: | | | |
| по связанным сторонам | 4213.1 | | |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | | |
| в том числе: | | | |
| по связанным сторонам | 4214.1 | | |
| прочие поступления | 4219 | | |
| Платежи - всего | 4220 | () | () |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | () | () |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | () | () |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | () | () |
| в том числе: | | | |
| по связанным сторонам | 4223.1 | () | () |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | | |
| прочие платежи | 4229 | | |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | () | () |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | | |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | | |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | | |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | | |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | | |
| прочие поступления | 4319 | | |

Форма 0710004 с. 3

| Наименование показателя | Код | За _____ 20__ г. ¹ | За _____ 20__ г. ² |
|---|------|----------------------------------|----------------------------------|
| Платежи - всего | 4320 | () | () |
| в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | | |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | () | () |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | () | () |
| прочие платежи | 4329 | | |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | | () |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | | |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | | |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | | |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | | |

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20__ г.

¹ Указывается отчетный период.

² Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

СПРАВКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

на _____ 20 ____

Наименовани: _____

Единица измерения: руб., коп.

| Пояснения | Наименование показателя | Код показателя | На _____ г. | На 31 декабря 20 г. | На 31 декабря 20 г. |
|-----------|---|----------------|-------------|---------------------|---------------------|
| | | | 20 | 20 | 20 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | | | |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | | | |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | | | |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | | | |
| | Основные средства | 1150 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | незавершенные капитальные вложения в основные | 1151 | | | |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | | | |
| | Финансовые вложения | 1170 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | инвестиции в дочерние и зависимые общества | 1171 | | | |
| | займы, предоставленные организациям на срок более | 1172 | | | |
| | прочие долгосрочные финансовые вложения | 1173 | | | |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | | | |
| | Дебиторская задолженность, платежи по которой | | | | |
| | ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной | 1185 | | | |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | авансы, выданные под капитальные вложения в | 1191 | | | |
| | расходы будущих периодов | 1192 | | | |
| | прочие | 1193 | | | |
| | Итого по разделу I | 1100 | | | |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 1211 | | | |
| | прочие запасы и затраты | 1212 | | | |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным | 1220 | | | |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | покупатели и заказчики | 1231 | | | |
| | векселя к получению | 1232 | | | |
| | задолженность дочерних и зависимых обществ | 1233 | | | |
| | задолженность бюджета по налогам и сборам | 1234 | | | |
| | задолженность государственных внебюджетных | 1235 | | | |
| | авансы выданные | 1236 | | | |
| | прочие дебиторы | 1237 | | | |
| | Финансовые вложения | 1240 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | займы, предоставленные организациям на срок менее | 1241 | | | |
| | прочие краткосрочные финансовые вложения | 1242 | | | |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | касса | 1251 | | | |
| | расчетные счета | 1252 | | | |
| | валютные счета | 1253 | | | |
| | прочие денежные средства | 1254 | | | |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | расходы будущих периодов | 1261 | | | |
| | прочие | 1262 | | | |
| | Итого по разделу II | 1200 | | | |
| | БАЛАНС | 1600 | | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код показателя | На | На 31 декабря | На 31 декабря |
|-----------|--|----------------|----|---------------|---------------|
| | | | 20 | 20 | 20 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, | 1310 | | | |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | | | |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | | | |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | | | |
| | Резервный капитал | 1360 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | резервы, образованные в соответствии с | 1361 | | | |
| | резервы, образованные в соответствии с | 1362 | | | |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1371 | | | |
| | нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1372 | | | |
| | Итого по разделу III | 1300 | | | |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | кредиты банков, подлежащие погашению более чем | 1411 | | | |
| | займы, подлежащие погашению более чем через 12 | 1412 | | | |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | | | |
| | Оценочные обязательства со сроком погашения более | 1430 | | | |
| | Кредиторская задолженность со сроком погашения более | 1440 | | | |
| | Прочие обязательства | 1450 | | | |
| | Итого по разделу IV | 1400 | | | |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | кредиты банков, подлежащие погашению менее чем | 1511 | | | |
| | займы, подлежащие погашению менее чем через 12 | 1512 | | | |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | поставщики и подрядчики | 1521 | | | |
| | задолженность перед персоналом организации | 1522 | | | |
| | задолженность перед государственными | 1523 | | | |
| | задолженность по налогам и сборам | 1524 | | | |
| | прочие кредиторы | 1525 | | | |
| | векселя к уплате | 1526 | | | |
| | авансы полученные | 1527 | | | |
| | задолженность перед дочерними и зависимыми | 1528 | | | |
| | задолженность перед участниками (учредителями) по | 1529 | | | |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | | | |
| | Оценочные обязательства со сроком погашения менее | 1540 | | | |
| | Прочие обязательства | 1550 | | | |
| | Итого по разделу V | 1500 | | | |
| | БАЛАНС | 1700 | | | |

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

" ___ " _____ 20 ____ г.

СПРАВКА К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за _____ 20__ г.

Наименование _____

Единица измерения: руб., коп.

| Пояснения | Наименование показателя | Код показа теля | За _____ 20__ г. | За _____ 20__ г. |
|-----------|---|-----------------------|---------------------|---------------------|
| | Выручка | 2110 | | |
| | Себестоимость продаж | 2120 | | |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | | |
| | Коммерческие расходы | 2210 | | |
| | Управленческие расходы | 2220 | | |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | | |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | | |
| | Проценты к получению | 2320 | | |
| | Проценты к уплате | 2330 | | |
| | Прочие доходы | 2340 | | |
| | Прочие расходы | 2350 | | |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | | |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | | |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | | |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | | |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | | |
| | Прочие (Иные налоговые платежи) | 2460 | | |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код показа теля | За _____ 20 ____ г. | За _____ 20 ____ г. |
|-----------|---|-----------------------|------------------------|------------------------|
| | СПРАВОЧНО 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 | | |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | | |
| | Единица измерения по строке 2900 | | | |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | | |
| | Единица измерения по строке 2910 | | | |

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20 ____ г.

СПРАВКА К ОТЧЕТУ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за 20 ____ г.

Наименование _____

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

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 20 ____ г. ¹ | 3100 | | () | | | | |
| <u>За 20 ____ г.²</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | | |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | | x | | |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | | x | | |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | | | | x | x | |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | | | | x | x | |
| реорганизация юридического лица | 3216 | | | | | | |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | () | | () | () | () | () |
| 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 | () | () |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | | | | x |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | | | x |
| Распределение прибыли по решению общего собрания акционеров | 3241 | | | | | () | () |
| Величина капитала на 31 декабря 20 __ г. ² | 3200 | | () | | | | |
| <u>За 20 __ г.³</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | | |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | | x | | |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | | x | | |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | | | | x | x | |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | | | | 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 20 __ г. ³ | 3300 | | () | | | | |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20__ г. ¹ | Изменения капитала за 20__ г. ² | | На 31 декабря 20__ г. ² |
|--|------|---------------------------------------|--|-----------------------|---------------------------------------|
| | | | 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 | | | | |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) | | | | | |
| до корректировок | 3402 | | | | |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | | | | |
| исправлением ошибок | 3422 | | | | |
| после корректировок | 3502 | | | | |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20__ г. ³ | На 31 декабря 20__ г. ² | На 31 декабря 20__ г. ¹ |
|-------------------------|------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Чистые активы | 3600 | | | |

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

¹ Указывается год, предшествующий предыдущему.

² Указывается предыдущий год.

³ Указывается отчетный год.

**СПРАВКА К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
(БЕЗНАЛИЧНЫЕ РАСЧЕТЫ)**

период _____ год _____

Наименование подразделения Филиал в _____

Единица измерения: рубли

| Показатель | Код | Всего |
|--|-----|-------|
| Наименование | | |
| 1 | 2 | 3 |
| Остаток денежных средств на начало отчетного года | 010 | |
| Движение денежных средств по текущей деятельности | | |
| <i>Поступило денежных средств по текущей деятельности - всего</i> | 120 | |
| <i>В том числе:</i> | | |
| Средства, полученные от покупателей, заказчиков | 121 | |
| Кредиты полученные | 122 | |
| Займы полученные | 123 | |
| Рублевый эквивалент от продажи иностранной валюты | 124 | |
| Поступления в банк из кассы | 125 | |
| Прочие поступления | 126 | |
| Поступления денежных средств из Москвы | 127 | |
| Поступления денежных средств из других филиалов | 129 | |
| <i>Направлено денежных средств по текущей деятельности - всего</i> | 130 | |
| <i>В том числе:</i> | | |
| на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, материалов и других оборотных активов | 150 | |
| на оплату труда | 160 | |
| на выплату дивидендов, процентов | 170 | |
| на расчеты по налогам и сборам | 180 | |
| на расчеты с государственными внебюджетными фондами | 181 | |
| на выдачу подотчетных сумм | 182 | |
| на оплату процентов и основной суммы по полученным кредитам | 183 | |
| на оплату процентов и основной суммы по полученным займам | 184 | |
| на продажу иностранной валюты | 185 | |
| на прочие расходы | 186 | |
| Направлено денежных средств в Москву | 187 | |
| Направлено денежных средств в другие филиалы | 188 | |
| Выдано из банка в кассу | 190 | |
| Чистые денежные средства от текущей деятельности | 195 | |
| Движение денежных средств по инвестиционной деятельности | | |
| <i>Поступило денежных средств по инвестиционной деятельности - всего</i> | 200 | |
| <i>В том числе:</i> | | |
| Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов | 210 | |

| 1 | 2 | 3 |
|--|-----|---|
| Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений | 220 | |
| Полученные дивиденды | 230 | |
| Полученные проценты | 240 | |
| Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям | 250 | |
| <i>Направлено денежных средств по инвестиционной деятельности - всего</i> | 260 | |
| <i>В том числе:</i> | | |
| Приобретение дочерних организаций | 280 | |
| Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов | 290 | |
| Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений | 300 | |
| Займы, предоставленные другим организациям | 310 | |
| Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности | 340 | |
| Движение денежных средств по финансовой деятельности | | |
| <i>Поступило денежных средств по финансовой деятельности - всего</i> | 420 | |
| <i>В том числе:</i> | | |
| Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг | 421 | |
| Поступления от займов и кредитов, предоставленных другим организациям | 422 | |
| <i>Направлено денежных средств по финансовой деятельности - всего</i> | 430 | |
| <i>В том числе:</i> | | |
| Погашение займов и кредитов (без процентов) | 431 | |
| Погашение обязательств по финансовой аренде | 432 | |
| Чистые денежные средства от финансовой деятельности | 440 | |
| Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов | 450 | |
| Остаток денежных средств на конец отчетного периода | 460 | |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 470 | |

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Ответственный исполнитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

**СПРАВКА К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
(НАЛИЧНЫЕ РАСЧЕТЫ И ДЕНЕЖНЫЕ ДОКУМЕНТЫ)**

месяц _____ год _____

Наименование подразделения Филиал в _____

Единица измерения: рубли

| Показатель | Код | Всего |
|--|------------|-------|
| Наименование | | |
| 1 | 2 | 3 |
| Остаток денежных средств на начало отчетного года | 010 | |
| Движение денежных средств по текущей деятельности | | |
| <i>Поступило денежных средств по текущей деятельности - всего</i> | 120 | |
| <i>В том числе:</i> | | |
| Средства, полученные от покупателей, заказчиков | 121 | |
| Возврат подотчетных сумм | 122 | |
| Поступления в кассу из банка | 125 | |
| Прочие поступления | 126 | |
| <i>Направлено денежных средств по текущей деятельности - всего</i> | 130 | |
| <i>В том числе:</i> | | |
| на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, материалов и других оборотных активов | 150 | |
| на оплату труда | 160 | |
| на выплату дивидендов | 170 | |
| на расчеты по налогам и сборам | 180 | |
| на выдачу подотчетных сумм | 182 | |
| на прочие расходы | 186 | |
| Выдано из кассы в банк | 190 | |
| Чистые денежные средства от текущей деятельности | 195 | |
| Движение денежных средств по инвестиционной деятельности | | |
| <i>Поступило денежных средств по инвестиционной деятельности - всего</i> | 200 | |
| <i>В том числе:</i> | | |
| Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов | 210 | |
| <i>Направлено денежных средств по инвестиционной деятельности - всего</i> | 260 | |
| <i>В том числе:</i> | | |
| Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов | 290 | |
| Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности | 340 | |
| Движение денежных средств по финансовой деятельности | | |
| Чистые денежные средства от финансовой деятельности | 440 | |
| Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов | 450 | |
| Остаток денежных средств на конец отчетного периода | 460 | |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 470 | |

Руководитель _____

(подпись)

(расшифровка подписи)

Ответственный исполнитель _____

(подпись)

(расшифровка подписи)

**СПРАВКА К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
(ПЕРЕВОДЫ В ПУТИ)**

месяц _____ год _____

Наименование подразделения Филиал в _____

Единица измерения: рубли

| № счета | Дебет | Кредит | Примечание |
|------------|-------|--------|------------|
| 5710000000 | | | |
| 5722000000 | | | |
| 5723000000 | | | |
| 5734000010 | | | |

Руководитель _____

(подпись) (расшифровка подписи)

Ответственный исполнитель _____

(подпись) (расшифровка подписи)

СВОДНАЯ СПРАВКА К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

_____ (месяц, год) _____

Организация ПАО «Аэрофлот» Филиал в _____

Вид деятельности _____

Единица измерения: рубли

| Показатель | | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--|-----|--------------------|---|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Остаток денежных средств на начало отчетного года | 010 | | |
| Движение денежных средств по текущей деятельности | | | |
| Средства, полученные от покупателей, заказчиков | 121 | | |
| Кредиты полученные | 122 | | |
| Займы полученные | 123 | | |
| Рублевый эквивалент от продажи иностранной валюты | 124 | | |
| Прочие поступления | 126 | | |
| Денежные средства, направленные: | | | |
| на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, материалов и иных оборотных активов | 150 | | |
| на оплату труда | 160 | | |
| на выплату дивидендов, процентов | 170 | | |
| на расчеты по налогам и сборам | 180 | | |
| на расчеты с государственными внебюджетными фондами | 181 | | |
| на выдачу подотчетных сумм | 182 | | |
| на оплату процентов и основной суммы по полученным кредитам | 183 | | |
| на оплату процентов и основной суммы по полученным займам | 184 | | |
| на продажу иностранной валюты | 185 | | |
| на прочие расходы | 186 | | |
| Чистые денежные средства от текущей деятельности | 195 | | |
| Движение денежных средств по инвестиционной деятельности | | | |
| Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов | 210 | | |
| Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений | 220 | | |
| Полученные дивиденды | 230 | | |
| Полученные проценты | 240 | | |
| Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям | 250 | | |
| Приобретение дочерних организаций | 280 | | |
| Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов | 290 | | |
| Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений | 300 | | |
| Займы, предоставленные другим организациям | 310 | | |
| Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности | 340 | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|------------|---|---|
| Движение денежных средств по финансовой деятельности | | | |
| Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг | 421 | | |
| Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями | 422 | | |
| Погашение займов и кредитов (без процентов) | 431 | | |
| Погашение обязательств по финансовой аренде | 432 | | |
| Чистые денежные средства от финансовой деятельности | 440 | | |
| Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов | 450 | | |
| Остаток денежных средств на конец отчетного периода | 460 | | |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 470 | | |

Руководитель _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

Ответственный исполнитель _____
 (подпись) (расшифровка подписи)