

Пояснительная записка к отчету по ОАО "Аэропорт Белоярский" за 2011 год.

Характеристика общества

Открытое акционерное общество «Аэропорт Белоярский» образовано и занимается производственной деятельностью с июня 1994 года.

Место нахождения: Тюменская область, ХМАО-Югра, город Белоярский, аэропорт 5.

Учредители ОАО «Аэропорт Белоярский»:

- ООО «Газпром трансгаз Югорск» – вклад в уставный капитал 50845 тыс.рублей, что составляет 53.41%
- ОАО «Авиакомпания «ЮТэйр» - вклад в уставный капитал 3750 тыс.рублей, что составляет 3.94%.
- Муниципальное образование Белоярский район, представляемое комитетом муниципальной собственности администрации Белоярского района – вклад в уставный капитал 40610 тыс.рублей, что составляет 42.65%.

Основные виды деятельности.

- Обеспечение взлет-посадки воздушных судов (аэродромное, электро-светотехническое, штурманское обеспечение);
- Обеспечение авиационной безопасности;
- Авиатопливообеспечение воздушных перевозок;
- Обеспечение обслуживания пассажиров, багажа, почты и грузов;
- Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов;
- Оказание различных платных услуг населению, предприятиям, организациям, выпуск товаров народного потребления;
- Сдача в аренду основных производственных фондов;
- Агентская деятельность;
- Услуги связи;
- Эксплуатация сетей электроснабжения, теплоснабжения.

Информация о численности персонала организации.

Среднесписочная численность сотрудников общества составила 169 человек за 2010 год и 174 человека за 2011 год.

Информация об исполнительных и контрольных органах.

Генеральный директор ОАО «Аэропорт Белоярский» – Ласков Александр Викторович.

Совет директоров:

Фамилия, имя, отчество	Место работы	Занимаемая должность
Разуваев Валентин Иванович	ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Заместитель генерального директора ООО «Газпром трансгаз Югорск»
Феофанов Владимир Петрович	ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Начальник службы авиаперевозок
Ласков Александр Викторович	ОАО «Аэропорт Белоярский»	Генеральный директор
Кочешев Николай Петрович	ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Начальник отдела управления имуществом и ценных бумаг
Ващук Виталий Александрович	Администрация Белоярского района	Первый заместитель Главы администрации Белоярского р-на

Ревизионная комиссия:

Фамилия, имя, отчество	Место работы	Занимаемая должность
Ельников Юрий Николаевич	ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Бухгалтер-ревизор
Сысоева Мария Николаевна	Комитет муниципальной собственности администрации Белоярского района	Главный специалист
Красивина Галина Ивановна	ОАО «Авиакомпания «ЮТэйр»	Руководитель Березовского регионального учетного центра

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

С 1 января 2002 года предприятие применяет План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденный приказом МФ РФ от 31.10.00г. №94н.

Учетная политика предприятия на 2011 год для целей бухгалтерского учета утверждена приказом от 31.12.2010г. № 270.

Налоговая учетная политика предприятия на 2011 год утверждена приказом от 31.12.2010г. № 271.

Основные элементы учетной политики.

Положения учетной политики	Использование варианта положения учетной политики в отчетном периоде		
	2009г.	2010г.	2011г.
1	2	3	4
Метод списания товарно-материальных ценностей в производство			
- по себестоимости единицы запаса (материалы, инвентарь и хозяйственные принадлежности, прочие товары)	+	+	+
- по средней себестоимости (наземное ГСМ, авиаГСМ)	+	+	+
- равномерно исходя из сроков полезного использования (спецодежда, обувь, форменная одежда и обмундирование)	+	+	+
Начисление амортизации по основным средствам			
Линейный способ	+	+	+
Расходы по текущему и капитальному ремонту основных средств			
по объектно на расходы текущего года:			+
		-	
-2000 тыс.руб	+	+	-
- свыше – через расходы будущих периодов, равномерно в течение двух лет	+	+	-
для целей налогообложения относятся на расходы единовременно с образованием временной разницы	+	+	+
Уровень существенности			
уровень существенности в бухгалтерском и налоговом учете равен 5%	+	+	+
Проценты по кредитам и займам			
до оприходования материалов, товара, основных средств – в стоимости материалов, товара, основных средств	+	-	-----

после оприходования материалов, товара, основных средств – как прочие расходы, для целей налогообложения на внереализационные расходы с образованием временных разниц	+	+	+
Учет расходов будущих периодов			
расходы списываются равномерно в течение периода, к которому относятся	+	+	+
Резервы предстоящих расходов и платежей			
резервы предстоящих расходов и платежей не создавать	+	+	+
Резерв на выплату вознаграждения по итогам года	+	+	-
Резерв по сомнительным долгам	+	+	+
Метод определения выручки для целей налогообложения			
по отгрузке (налог на прибыль)	+	+	+
по отгрузке (НДС)	+	+	+
Налог на добавленную стоимость			
НДС по поступившим материальным ценностям, основным средствам, работам, (услугам) распределять по расчету в отношении: $\frac{\text{Всего доходов необлагаемых НДС}}{\text{Всего доходов облагаемых НДС} + \text{Всего доходов необлагаемых НДС}} \times 100$	+	+	+
По предыдущему кварталу на НДС, подлежащему к возмещению из бюджетов и на себестоимость по материальным ценностям, работам (услугам), на увеличение стоимости основных средств			
НДС по ремонту магистральных газопроводов (МГП) относить к возмещению из бюджета в полном объеме	-	+	+
НДС по приобретенным товарам, предназначенным для перепродажи относить к возмещению из бюджета в полном объеме .	+	+	+

Планируемые изменения в учетной политике на 2012 год.

Согласно ПБУ 8/2010 общество планирует следующие изменения :

- 1) создавать резерв под отпуска;
- 2) создавать резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год.

Характеристика основных средств.

Основные средства играют огромную роль в процессе труда, так как в своей совокупности они образуют производственно-техническую базу и определяют производственную мощь предприятия.

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2009г.	На 31.12.2010г.	На 31.12.2011г.
1.	Доля активной части основных средств (машины и оборудование, транспортные средства к стоимости основных производственных фондов)	20.4%	16.6%	23
2.	Коэффициент износа основных средств	0.54	0.48	0.49
3.	Коэффициент обновления основных средств	0.06	0.22	0.06
4.	Коэффициент выбытия основных средств	0.018	0.001	0.002

В 2011 г. введено новых основных средств на сумму 16456 тыс.руб.

Собственные капитальные вложения.

В 2011 году ОАО "Аэропорт Белоярский" фактически освоил капитальных вложений на сумму -25325

тыс.рублей (в 2003 году – 5618 тыс.руб., в 2004 году – 11871 тыс.руб. в 2005 г. – 9285тыс.руб.;2006-10918тыс.руб.,2007-4523тыс. руб ,2008 г.-1068 тыс.руб.2009 г.-55088,2010г-10355)

в том числе:	тыс.руб.
Строительство ж/б ограждения аэропорта	3668
Объект незавершенного строительства «Расширение аэропорта»	5201
Спец .автомобиль для обслуживания туалетов ВС	2848
Аэродромная противообледенительная машина АПМ-14	7736
Трактор МТЗ-82	1177
Оборудование щеточное	80
Тепловизор	83
Трансформатор ТС-400/10УЗ	983
Ячейки КСО 203-8ЭВ	1914
Модернизация Агрегата ДЭ-235	1308
Дизель –генератор ДЭУ-24/30	327

Финансовая деятельность и результат.

В течение 2011 года предприятие не имело просроченной задолженности по расчетам с бюджетом. Расчеты производились согласно установленных сроков. Также своевременно выплачивалась заработная плата.

Займы и кредиты предприятие не получало.

Дебиторская задолженность на 31.12.2011 г.	11409 тыс.рублей
из них :	
покупатели и заказчики	7087 тыс.рублей
поставщики и подрядчики	2538 тыс. рублей
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	169 тыс.рублей
расчеты с бюджетом	1367тыс.рублей
расчеты с подотчетными лицами	216 тыс.рублей

Основными дебиторами являются :	тыс.рублей	в т.ч. просроченная в тыс.руб
ОАО Авиакомпания «ЮТэйр»	2473	87
ООО Авиапредприятие «Газпромавиа»	2887	-
ООО «Ютэйр-Экспресс»	441	
ЗАО АК «РусЛайн»	3085	3085
ООО «ЮТэйр-Инжиниринг»	167	81
ОАО « Тюменская энергосбытовая» компания	142	-
ООО «Газпромтрансгаз Югорск»	253	60
ФГУП «Госкорпорация по ОрВД»	228	2-

Денежные средства 38876 тыс.рублей
(50,51.)

Кредиторская задолженность на 31.12.2011 г.

поставщики и подрядчики

в том числе:

УМП УПТК

ОАО «Тюменьэнерго»

ОАО «Югрател»

ООО Авиапредприятие «Газпромавиа»

ОАО «ЮКЭК-Белоярский»

14765 тыс.рублей из них:

213 тыс.рубл. в т.ч.просроченная тыс.руб.

5	-
84	-
25	-
37	-
21	-

Задолженности по краткосрочным займам

нет

Пояснения к отчету о прибылях и убытках (ф.№2)

Расшифровка строк

в тыс.руб.

Наименование	Код строки	2011г.	2010г.
		гр.3	гр.4
1	2	3	4
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей	2110	188845	235226
в т.ч.			
- услуг по аэропортовому обслуживанию ВС;		125187	121434
- услуг по неавиационной деятельности;		21214	19100
-услуг по ремонту магистральных газопроводов (МГП)		11080	47759
- товаров (авиаГСМ, электроэнергии и др.);		31364	46933
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	(179669)	(194595)
в т.ч.			
- услуг по аэропортовому обслуживанию ВС;		(133583)	(116648)
- услуг по неавиационной деятельности;		(11551)	(13281)
-услуг по ремонту магистральных газопроводов (МГП)		(5540)	(23880)
- товаров (авиаГСМ, электроэнергии и др.);		(28995)	(40786)
Коммерческие расходы	2210	(114)	(526)
Проценты к получению	2330		
Проценты к уплате			-
Прочие доходы	2340	3728	23434
из них			
- доходы от реализации товарно-материальных ценностей и иного имущества;		389	92
-доходы от списания основных средств		1	-
- компенсация транспортных расходов;		895	
- доход от передачи доли здания КДП		-	20000
- доход по устройству безработных до 25 лет		-	29
- резерв по сомнительным долгам;		2032	3313
--проценты за пользование денежными средствами		334	-
-Возмещение причиненных убытков		77	-
Прочие расходы	2350	(5088)	(23924)
из них			
- расходы от реализации товарно-материальных ценностей и иного имущества;		(99)	(111)
- услуги банка;		(478)	(460)
-расходы от передачи доли здания КДП		(-)	(20000)
- выплаты социального характера, единовременные вознаграждения;		(494)	(386)
-расходы по устройству безработных до 25 лет		0	(34)
- убытки прошлых лет по сроку исковой давности;		-	(-)
-убытки выявленные во время инвентаризации		0	(2)

