

**Пояснительная записка к отчету по
ОАО "Аэропорт Белоярский" за 2012
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 174 человека за 2011 год и 171 человек за 2012 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
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	Заместитель Главы Белоярского р-на

Ревизионная комиссия:

Фамилия, имя, отчество	Место работы	Занимаемая должность
Хайдуков Иван Юрьевич	ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Ведущий бухгалтер-ревизор Отдела ревизионных проверок службы корпоративной защиты
Сысоева Мария Николаевна	Комитет муниципальной собственности администрации Белоярского района	Главный бухгалтер
Зайцева Людмила Викторовна	Комитет муниципальной собственности администрации Белоярского района	Главный специалист - экономист

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 2012 год для целей бухгалтерского учета утверждена приказом от 30.12.2011г. № 342.

Налоговая учетная политика предприятия на 2012 год утверждена приказом от 30.12.2011г. № 343.

Основные элементы учетной политики.

Положения учетной политики	Использование варианта положения учетной политики в отчетном периоде		
	2010г.	2011г.	2012г.
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			
Резерв на оплату отпусков 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 2013 год.

Согласно Федерального закона № 402ФЗ от 16.11.2011 общество утверждает первичные учетные документы.

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 31.12.2010г.	На 31.12.2011г.	На 31.12.2012г.
1.	Доля активной части основных средств (машины и оборудование, транспортные средства к стоимости основных производственных фондов)	16.6%	23%	28.6%
2.	Коэффициент износа основных средств	0.48	0.49	0.50
3.	Коэффициент обновления основных средств	0.22	0.06	0.06
4.	Коэффициент выбытия основных средств	0.001	0.002	0.0003

В 2012 г. введено новых основных средств на сумму 16425 тыс.руб.

Собственные капитальные вложения.

В 2012 году ОАО "Аэропорт Белоярский" фактически освоило капитальных вложений на сумму -19204 тыс.рублей (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 2011 -25325 тыс.руб.)

в том числе:	тыс.руб.
Строительство ж/б ограждения аэропорта	2779
Техническое перевооружение котельной	12158
Установка наземная силовая PVR-400	2271
Электроагрегат стационарный АД240-Т400	1632
Система защиты информации	178
Уровномер поплавковый	186

Финансовая деятельность и результат.

В течение 2012 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 31.12.2012 г. 15275 тыс.рублей

из них :

покупатели и заказчики	12595 тыс.рублей
поставщики и подрядчики	1747 тыс. рублей
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	847 тыс.рублей
расчеты с подотчетными лицами	86 тыс.рублей

Основными дебиторами являются :

	тыс.рублей	в т.ч. просроченная в тыс.руб
ООО « Ремстройгаз»	4169	4169
ОАО Авиакомпания «ЮТэйр»	3554	588
ООО Авиапредприятие «Газпромавиа»	2388	-
ООО «Ютэйр-Экспресс»	1772	-
ООО «ЮТэйр-Инжиниринг»	79	-
ОАО « Тюменская энергосбытовая» компания	166	-
ООО «Газпромтрансгаз Югорск»	81	-
ФГУП «Госкорпорация по ОрВД»	299	2

Денежные средства 46649 тыс.рублей
(50,51.)

Кредиторская задолженность на 31.12.2012 г. 22501 тыс.рублей из них:

поставщики и подрядчики	3408 тыс.рубл.	в т.ч.просроченная тыс.руб.
в том числе:		
ООО « Уралнефтегазстрой»	2478	
ООО «Квант»	317	
ООО «Югорскремстройгаз»	176	-
ОАО « Тюменьэнерго»	156	
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	104	
ЗАО « Газавтоматика»	40	
ОАО «Югрател»	27	-
АО « ЮКЭК-Белоярский»	19	-

Задолженности по краткосрочным займам нет

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

Расшифровка строк

в тыс.руб.

Наименование	Код строки	2012г.	2011г.
		гр.3	гр.4
1	2	3	4
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей в т.ч.	2110	199002	188845
- услуг по аэропортовому обслуживанию ВС;		131576	125187
- услуг по неавиационной деятельности;		19398	21214
-услуг по ремонту магистральных газопроводов (МГП)		8373	11080
- товаров (авиаГСМ, электроэнергии и др.);		39655	31364
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в т.ч.	2120	(194988)	(179669)
- услуг по аэропортовому обслуживанию ВС;		(138794)	(133583)
- услуг по неавиационной деятельности;		(12467)	(11551)
-услуг по ремонту магистральных газопроводов (МГП)		(5330)	(5540)
- товаров (авиаГСМ, электроэнергии и др.);		(38397)	(28995)
Коммерческие расходы	2210	(157)	(114)
Проценты к получению	2330		
Проценты к уплате			-
Прочие доходы из них	2340	9413	3728
- доходы от реализации товарно-материальных ценностей и иного имущества;		54	389
-доходы от списания основных средств		-	1
- компенсация транспортных расходов;		4119	895
- Штрафы ,пени неустойки за нарушение условий договоров		726	
- Возмещение расходов по ОСАГО		23	
- резерв по сомнительным долгам;		3662	2032
--проценты за пользование денежными средствами		753	334
-Возмещение причиненных убытков		-	77
-Доход от ремонта основной средств		34	
-Государственная пошлина		42	
Прочие расходы из них	2350	(2190)	(5088)
- расходы от реализации товарно-материальных ценностей и иного имущества;		(45)	(99)
- услуги банка;		(476)	(478)
-расходы от передачи доли здания КДП		(-)	(
- выплаты социального характера, единовременные вознаграждения;		(455)	(494)
- Дебиторская задолженность по сроку исковой давности;		(9)	(-)
-убытки выявленные во время инвентаризации		(20)	(-)
- резерв по сомнительным долгам;		(816)	(3850)
-штраф за нарушение условий договора		(31)	()
-убытки от списания спецодежды		()	-
-расходы связанные с участием в конкурсах аукционах			(76)
-расходы связанные с рассмотрением дел в суде		(148)	(10)
-госпошлина			(15)
-НДС по безвозмездному пользованию имуществом		(190)	(66)

Аффилированные лица.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2012г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Разуваев Валентин Иванович	Аффилированное лицо не дает согласия на раскрытие сведений о его месте жительства	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	18.04.2012	-	-
2.	Ващук Виталий Александрович	Аффилированное лицо не дает согласия на раскрытие сведений о его месте жительства	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	18.04.2012	-	-
3.	Ласков Александр Викторович	Аффилированное лицо не дает согласия на раскрытие сведений о его месте жительства	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	18.04.2012	-	-
4.	Кочешев Николай Петрович	Аффилированное лицо не дает согласия на раскрытие сведений о его месте жительства	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	18.04.2012	-	-
5.	Феофанов Владимир Петрович	Аффилированное лицо не дает согласия на раскрытие сведений о его месте жительства	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	18.04.2012	-	-
6.	Ласков Александр Викторович	Аффилированное лицо не дает согласия на раскрытие сведений о его месте жительства	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	19.03.2010	-	-
7.	Общество с ограниченной ответственностью	Местонахождение: 628260 РФ, Тюменская область, ХМАО-Югра, город Югорск, улица Мира, 15.	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20	29.06.1994	53.41%	53.41%

	«Газпромтрансгаз Югорск»	Почтовый адрес: 628260 РФ, Тюменская область, ХМАО-Югра, город Югорск, улица Мира, 15.	процентами голосующих акций общества			
8.	Белоярский район, представляемый Комитетом муниципальной собственности Администрации Белоярского района	Местонахождение : 628162 РФ, Тюменская область, ХМАО-Югра, город Белоярский, улица Центральная , д.11 Почтовый адрес: 628162 РФ, Тюменская область, ХМАО-Югра, город Белоярский, улица Центральная , д.11	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	11.12.2007	42.65%	42.65%

Информация о связанных сторонах

ОАО «Аэропорт Белоярский» является организацией, которую контролирует ООО «Газпром трансгаз Югорск» зарегистрированный по адресу: 628260 РФ Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск ул. Мира 15.,

и Муниципальное образование Белоярский район, представляемое комитетом муниципальной собственности администрации Белоярского района зарегистрированной по адресу: 628162 РФ ХМАО-Югра, г. Белоярский, улица Центральная д.11.

ООО «Газпром трансгаз Югорск» владеет 53.41% уставного капитала.

С ООО «Газпром трансгаз Югорск» и его подразделениями на 2012 год были заключены следующие договоры:

№ п/п	Наименование предприятия	Характер договора	№ договора	Объем операций по договору, тыс.руб.
1.	ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Прием и хранение грузов	874/12/10/ от 13.12.10.	184
2.	Казымское ЛПУ МГ	1) Теплоснабжение объектов 2) Содержание и ремонт внутридомового инженерного оборудования 3) отправка служебной корреспонденции	34/12/11-KZ01120033 152/19/12-KZ01120203 35/12/11-KZ01120034 02/11/11-KZ01110361	1) 333 2) 267 3) 160 4) 10
3	Инженерно технический центр (ИТЦ) ООО «ГТЮ»	1) Теплоснабжение объектов 2) Содержание и ремонт внутридомового инженерного оборудования	860/12/10 от 01.12.10 862/12/10 от 01.12.10	1) 446 2) 126
	ИТОГО			1526

По всем операциям использован метод ценообразования путем калькулирования себестоимости.

Муниципальное образование Белоярский район, представляемое комитетом муниципальной собственности администрации Белоярского района владеет 42.65 % уставного капитала.

С данной организацией заключены договора по следующим сделкам:

№ п/п	Наименование предприятия	Характер договора	№ договора	Объем операций по договору, тыс.руб.
1.	Администрация Белоярского района	Договор На оказание услуг для муниципальных нужд Белоярского района Муниципальный контракт	1) 58211/ УТ и С 2) 0187300008512000 0050064518-01	100 1222
	ИТОГО			1322

Вознаграждения основному управленческому персоналу не проводилось.

Уставный, добавочный и резервный капитал.

Величина уставного капитала в 2012г составляет 95205 тыс.руб., на 31.12. 2011 г. составляла 95205 тыс.руб.

В соответствии с Уставом Общества формируется резервный капитал в размере 15% от уставного капитала. В 2012 год в соответствии с Уставом отчисляется в резервный фонд в размере 10% от прибыли к распределению составит - 760 тыс.рублей.

Добавочный капитал на 31.12.2012г. 72756 тыс.руб.

в том числе:

Прирост стоимости по переоценке 50214 тыс.руб.

Эмиссионный доход 22542 тыс.руб.

Чистые активы ОАО «Аэропорт Белоярский»

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы				
1.	Нематериальные активы	110	-	-
2.	Основные средства	120	139992	144971
3.	Незавершенное строительство	130	29525	32305
4.	Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	140+250-252	-	-
6.	Прочие внеоборотные активы	150	3517	2731
7.	Запасы	210	36685	38034
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	201	205
9.	Дебиторская задолженность	230+240-244	11409	15275
10.	Денежные средства	260	38876	46649
11.	Прочие оборотные активы	270	2330	328
12.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		262535	280498
II. Пассивы				
13.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	-	-
14.	Прочие долгосрочные обязательства	520	1188	784
15.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	-	-
16.	Кредиторская задолженность	620	14765	22501
17.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
18.	Резервы предстоящих расходов	650	893	4268
19.	Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
20.	Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		16846	27553
21.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		245689	252945

Показатели финансовой устойчивости

№ п/п	Наименование показателя	на 31.12.2012г.	на 31.12.2011г.
1.	Коэффициент текущей ликвидности	3,75	5.72
2.	Коэффициент быстрой ликвидности	2.33	3.35
3.	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0.73	0.81

4.	Коэффициент финансовой независимости	0.9	0.94
5.	Коэффициент финансирования	9.18	14.58
6.	Коэффициент финансовой устойчивости	0.9	0.93
7.	Коэффициент финансовой независимости в части формир.запасов	1.93	1.97
8.	Коэффициент маневренности финансирующего капитала	0.49	0.52

Показатели оборачиваемости и устойчивости.

№ п\п	Наименование показателя	на 31.12.2012г.	на 31.12.2011г.
1.	Оборачиваемость мобильных средств	1.98	2.11
2.	Оборачиваемость запасов	5.2	5.15
3.	Оборачиваемость дебиторской задолженности	13.03	16.55
4.	Оборачиваемость кредиторской задолженности	8.84	12.79
5.	Рентабельность активов %	2.71	2.18
6.	Рентабельность собственного капитала, %	3.0	2.33
7.	Рентабельность продукции (продаж) %	1.94	4.8

Базовая прибыль на одну акцию составила-399 рублей. В отчете о финансовых результатах данная прибыль не отражена так, как отчет составлен в тыс.рублях.

В 2012 году проведены :

1. Камеральная проверка по НДС нарушений не выявлено.

Инвентаризация денежных обязательств по дебиторской, кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2012г. проведена в соответствии с приказом от 05 декабря 2012 года № 249.

Инвентаризация имущества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена в соответствии с приказом от 25 сентября 2012г. № 172.

События после отчетной даты.

1. Событием после отчетной даты, будет выплата дивидендов после утверждения годового отчета общим собранием акционеров в 2013г.

Руководитель:

А.В.Ласков

Главный бухгалтер

Т. И. Васечко

