

**Пояснительная записка к отчету по  
ОАО "Аэропорт Белоярский" за 2013  
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;
- Эксплуатация сетей электроснабжения, теплоснабжения.

**Информация о численности персонала организации.**

Среднесписочная численность сотрудников общества составила 171 человек за 2012 год и 167 человек за 2013 год.

**Информация об исполнительных и контрольных органах.**

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

Совет директоров:

Фамилия, имя, отчество	Место работы	Занимаемая должность
Гайворонский Александр Викторович	ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Главный инженер- первый 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 2013 год для целей бухгалтерского учета утверждена приказом от 29.12.2012г. № 282.

Налоговая учетная политика предприятия на 2013 год утверждена приказом от 29.12.2012г. № 283.

## Основные элементы учетной политики.

Положения учетной политики	Использование варианта положения учетной политики в отчетном периоде		
	2011г.	2012г.	2013г.
1	2	3	4
<b>Метод списания товарно-материальных ценностей в производство</b>			
- 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)	+	+	+
<b>Начисление амортизации по основным средствам</b>			
Линейный способ	+	+	+
<b>Расходы по текущему и капитальному ремонту основных средств</b>			
по объектно на расходы текущего года:	+	+	+
<b>Уровень существенности</b>			
уровень существенности в бухгалтерском и налоговом учете равен 5%	+	+	+
<b>Проценты по кредитам и займам</b>			
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	+	+	+



<b>Учет расходов будущих периодов</b>			
расходы списываются равномерно в течение периода, к которому относятся	+	+	+
<b>Резервы предстоящих расходов и платежей</b>			
Резерв на оплату отпусков создавать	+	+	+
Резерв на выплату вознаграждения по итогам года	+	+	+
Резерв по сомнительным долгам	+	+	+
<b>Метод определения выручки для целей налогообложения</b>			
по отгрузке (налог на прибыль)	+	+	+
по отгрузке (НДС)	+	+	+
<b>Налог на добавленную стоимость</b>			
НДС по поступившим материальным ценностям, основным средствам, работам, (услугам) распределять по расчету в отношении: $\frac{\text{Всего доходов необлагаемых НДС}}{\text{Всего доходов облагаемых НДС} + \text{Всего доходов необлагаемых НДС}} \times 100$			
<b>По текущему кварталу на НДС, подлежащему к возмещению из бюджетов и на себестоимость по материальным ценностям, работам (услугам), на увеличение стоимости основных средств</b>			
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 2014 год.**  
Изменения по учетной политике не планируем.

**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 31.12.2011г.	На 31.12.2012г.	На 31.12.2013г.
1.	Доля активной части основных средств (машины и оборудование, транспортные средства к стоимости основных производственных фондов)	23%	28.6%	24.69%
2.	Коэффициент износа основных средств	0.49	0.50	0.5
3.	Коэффициент обновления основных средств	0.06	0.06	0.01
4.	Коэффициент выбытия основных средств	0.002	0.0003	0.008

В 2013 г. введено новых основных средств на сумму 3894 тыс.руб.



### Собственные капитальные вложения.

В 2013 году ОАО "Аэропорт Белоярский" фактически освоило капитальных вложений на сумму -14260 тыс.рублей ( 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 2012г.-19204тыс.руб.)

в том числе:	тыс.руб.
Строительство « Расширение аэропорта»(База ГСМ)	7584
Строительство ж/б ограждения аэропорта	2782
Автогрейдер ГС-14.02/130094	3521
Измерительный комплекс ИРВИС	180
Установка электронная биоакустическая	102
Тележка багажная 2 шт.	91

### Финансовая деятельность и результат.

В течение 2013 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.

<b>Дебиторская задолженность на 31.12.2013 г.</b>	<b>10346 тыс.рублей</b>
из них :	
покупатели и заказчики	7143 тыс.рублей
поставщики и подрядчики	613 тыс. рублей
расчеты по налогам и сборам	2401 тыс.рублей
расчеты с подотчетными лицами	189 тыс.рублей

<b>Основными дебиторами являются :</b>	тыс.рублей	в т.ч. просроченная в тыс.руб
ОАО Авиакомпания «ЮТэйр»	4286	1404
ООО Авиапредприятие «Газпромавиа»	1932	
ФГУП «Госкорпорация по ОрВД»	330	
ОАО « Тюменская энергосбытовая» компания	176	-
ООО «ЮТэйр-Инжиниринг»	129	63
ООО «Ютэйр-Экспресс»	88	
ООО «Газпромтрансгаз Югорск»	22	

<b>Денежные средства</b> (50,51.)	<b>37889 тыс.рублей</b>
--------------------------------------	-------------------------

<b>Кредиторская задолженность на 31.12.2013 г.</b>	<b>34550 тыс.рублей</b> из них:
--	---------------------------------

поставщики и подрядчики	19712 тыс.руб.	в т.ч.просроченная тыс.руб.
в том числе:		
Комитет по финансам Администрации Белоярского района	19000	
ООО «Югорскремстройгаз»	192	-
ОАО « Тюменьэнерго»	254	
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	103	
ООО « Газпромавиа»	16	
ОАО «Югрател»	27	-
АО « ЮКЭК-Белоярский»	19	



ЗАО « Сирена-Тревл»	25
ООО «Нэт Бай Нэт Холдинг»	24
ОАО « Ростелеком»	21
ОАО « Газпром газораспределение Север»	13
УМП «УПТК»	11

Задолженности по краткосрочным займам нет

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

Расшифровка строк

в тыс.руб.

Наименование	Код строки	2013г.	2012г.
		гр.3	гр.4
1	2	3	4
<b>Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей в т.ч.</b>	<b>2110</b>	<b>172317</b>	<b>199002</b>
- услуг по аэропортовому обслуживанию ВС;		134774	131576
- услуг по неавиационной деятельности;		16401	19398
-услуг по ремонту магистральных газопроводов (МГП)		-	8373
- товаров (авиаГСМ, электроэнергии и др.);		21141	39655
<b>Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в т.ч.</b>	<b>2120</b>	<b>(174766)</b>	<b>(194988)</b>
- услуг по аэропортовому обслуживанию ВС;		(143335)	(138794)
- услуг по неавиационной деятельности;		(12183)	(12467)
-услуг по ремонту магистральных газопроводов (МГП)		(-)	(5330)
- товаров (авиаГСМ, электроэнергии и др.);		(19248)	(38397)
<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2210</b>	<b>(299)</b>	<b>(157)</b>
<b>Проценты к получению</b>	<b>2330</b>		
<b>Проценты к уплате</b>			-
<b>Прочие доходы из них</b>	<b>2340</b>	<b>7709</b>	<b>9413</b>
- доходы от реализации товарно-материальных ценностей и иного имущества;		97	54
-доходы от реализации основных средств		2890	-
- компенсация транспортных расходов;		2379	4119
- Штрафы ,пени неустойки за нарушение условий договоров			726
- Возмещение расходов по ОСАГО			23
- резерв по сомнительным долгам;		616	3662
--проценты за пользование денежными средствами		1727	753
-Возмещение причиненных убытков		-	-
-Доход от ремонта основной средств			34
-Государственная пошлина			42
<b>Прочие расходы из них</b>	<b>2350</b>	<b>(2326)</b>	<b>(2190)</b>
- расходы от реализации товарно-материальных ценностей и иного имущества;		(73)	(45)
- услуги банка;		(524)	(476)
-расходы от реализации основных средств		(314)	-
- выплаты социального характера, единовременные вознаграждения;		(583)	(455)
- Дебиторская задолженность по сроку исковой давности;		()	(9)
-убытки выявленные во время инвентаризации		(16)	(20)
- резерв по сомнительным долгам;		(587)	(816)
-штраф за нарушение условий договора		()	(31)
-убытки от списания спецодежды		(37)	
-расходы связанные с приобретением банковской гарантией		(10)	



-расходы связанные с рассмотрением дел в суде		(0)	(148)
-госпошлина			(0)
-НДС по безвозмездному пользованию имуществом		(182)	(190)

### Аффилированные лица.

#### Состав аффилированных лиц на 31.12.2013г.

№ 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.	Гайворонский Александр Викторович	Аффилированное лицо не дает согласия на раскрытие сведений о его месте жительства	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	16.04.2013	-	-
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 «Газпромтрансгаз Югорск»	Местонахождение: 628260 РФ, Тюменская область, ХМАО-Югра, город Югорск, улица Мира, 15. Почтовый адрес: 628260 РФ, Тюменская область, ХМАО-Югра, город Югорск, улица Мира, 15.	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	29.06.1994	53.41%	53.41%
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 2013 год были заключены следующие договоры: ?

№ п/п	Наименование предприятия	Характер договора	№ договора	Объем операций по договору, тыс.руб.
1.	ООО «Газпром трансгаз Югорск» УМТСиК	Комплекс услуг по обработке груза	874/12/10/ от 13.12.10.	109
2.	Казымское ЛПУ МГ	1) Теплоснабжение объектов 2) Содержание и ремонт внутридомового инженерного оборудования 3) Оказание услуг по грузовой отправке	213/12/12 от 28.12.12 230/12/12-KZ0130075 от 14.02.13 187/11/12-KZ01120238 От 01.12.12	1) 282.33 2) 81.85 3) 7
3	Инженерно технический центр (ИТЦ) ООО «ГТЮ»	1) Теплоснабжение объектов 2) Содержание и ремонт внутридомового инженерного оборудования	216/12/12 от 01.12.12 217/12/12 от 01.12.12	1) 633.78 2) 210.18
	ИТОГО			1324.14

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	1) Договор на оказание	1) 00613/ УТ и С от	85



Белоярского района	услуг для муниципальных нужд Белоярского района	01.01.13	
	2)Муниципальный контракт на оказание услуг для муниципальных нужд Белоярского района	2) 0187300008512000 8040064518-01 от 24.01.13	1146.9
ИТОГО			1231.9

Вознаграждения основному управленческому персоналу не проводилось.

#### Уставный, добавочный и резервный капитал.

Величина уставного капитала в 2013г составляет 95205 тыс.руб., на 31.12. 2012 г. составляла 95205 тыс.руб.

В соответствии с Уставом Общества формируется резервный капитал в размере 15% от уставного капитала.

В 2013 год в соответствии с Уставом отчисляется в резервный фонд в размере 10% от прибыли к распределению составит - 86 тыс.рублей.

**Добавочный капитал на 31.12.2013г. 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
<b>I. Активы</b>				
1.	Нематериальные активы	110	-	-
2.	Основные средства	120	144971	136226
3.	Незавершенное строительство	130	32305	42670
4.	Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	140+250-252	-	-
6.	Прочие внеоборотные активы	150	2731	2456
7.	Запасы	210	38034	63977
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	205	205
9.	Дебиторская задолженность	230+240-244	15275	10346
10.	Денежные средства	260	46649	37889
11.	Прочие оборотные активы	270	328	64
<b>12.</b>	<b>Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)</b>		<b>280498</b>	<b>293833</b>
<b>II. Пассивы</b>				
13.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	-	-
14.	Прочие долгосрочные обязательства	520	784	798
15.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	-	-
16.	Кредиторская задолженность	620	22501	34550
17.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
18.	Резервы предстоящих расходов	650	4268	5140
19.	Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
<b>20.</b>	<b>Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)</b>		<b>27553</b>	<b>40488</b>
<b>21.</b>	<b>Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))</b>		<b>252945</b>	<b>253345</b>



**Показатели финансовой устойчивости**

№ п/п	Наименование показателя	на 31.12.2012г.	на 31.12.2013г.
1.	Коэффициент текущей ликвидности	3,75	2.83
2.	Коэффициент быстрой ликвидности	2.33	1.22
3.	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0.73	0.64
4.	Коэффициент финансовой независимости	0.9	0.86
5.	Коэффициент финансирования	9.18	6.26
6.	Коэффициент финансовой устойчивости	0.9	0.86
7.	Коэффициент финансовой независимости в части формируемых запасов	1.93	1.12
8.	Коэффициент маневренности финансируемого капитала	0.49	0.82

**Показатели оборачиваемости и устойчивости.**

№ п/п	Наименование показателя	на 31.12.2012г.	на 31.12.2013г.
1.	Оборачиваемость мобильных средств	1.98	1.53
2.	Оборачиваемость запасов	5.2	2.69
3.	Оборачиваемость дебиторской задолженности	13.03	16.66
4.	Оборачиваемость кредиторской задолженности	8.84	4.99
5.	Рентабельность активов %	2.71	0.3
6.	Рентабельность собственного капитала, %	3.0	0.34
7.	Рентабельность продукции (продаж) %	1.94	-1.59

Базовая прибыль на одну акцию составила -45 рублей. В отчете о финансовых результатах данная прибыль не отражена так, как отчет составлен в тыс.рублях.

В 2013 году проведены :

1. Камеральная проверка по НДС.
2. Выездная проверка фонда социального страхования по проверке правильного исчисления и своевременности уплаты страховых взносов по обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством в Фонд социального страхования РФ. Нарушений не выявлено.
3. Документальная выездная проверка страхователя по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Нарушений не выявлено.
4. Выездная проверка ГУ- УПФР в г. Белоярский по проверке правильности исчисления, полноты и своевременности уплаты (перечисления) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд РФ, на обязательное медицинское страхование в Федеральный фонд обязательного медицинского и территориальный фонд обязательного медицинского страхования плательщиком страховых взносов. Нарушений не выявлено

Инвентаризация денежных обязательств по дебиторской, кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2013г. проведена в соответствии с приказом от 09 декабря 2013 года № 264.

Инвентаризация имущества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена в соответствии с приказом от 25 сентября 2013г. № 176.

**События после отчетной даты.**

1. Событием после отчетной даты, будет выплата дивидендов после утверждения годового отчета общим собранием акционеров в 2014г.

**Руководитель:**

**А.В.Ласков**

**Главный бухгалтер**

**Т. И. Васечко**

