

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2012 г.

Организация ОАО "Аэропорт-Нягань"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность воздушного транспорта подчиняющегося расписанию

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / Муниципальная / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

628183, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Нягань г, 12 км а/д Нягань-Талинка

Форма по ОКУД	Коды		
	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
по ОКПО	74751791		
ИНН	8610016422		
по ОКВЭД	62.10		
по ОКФС / ОКФС	47	14	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	5 622	2 269	9 565
	В том числе: основные средства	1151	5 523	1 893	9 180
	незавершенные вложения в основные средства	1152	99	385	385
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	9	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	23	25	13 422
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	1100	5 654	2 294	22 987
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	9 697	6 950	5 045
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	8 674	5 852	3 225
	готовая продукция и товары для перепродажи	1212	483	-	-
	расходы будущих периодов	1213	540	1 098	1 820
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	572	300
5	Дебиторская задолженность	1230	20 381	24 841	8 083
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	1231	10 369	11 360	8 531
	авансы выданные	1232	3 605	1 850	-448
	оплата труда	1232	55	-	-
	налоги и сборы	1233	2 540	5 885	-
	социальное страхование и обеспечение	1234	832	1 525	-
	прочая задолженность	1235	2 980	4 221	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 972	25 876	630
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	1200	38 050	58 239	14 058
	<b>БАЛАНС</b>	1600	43 704	60 533	37 045

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20 320	20 320	20 320
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 039	(6 510)	(63 334)
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>29 359</b>	<b>13 810</b>	<b>(43 014)</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	25	22	156
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>25</b>	<b>22</b>	<b>156</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	13 362	46 701	76 903
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	3 355	31 434	26 356
	авансы полученные	1522	1 491	1 551	-
	расчеты с персоналом	1523	-	696	5 713
	налоги и сборы	1524	8 497	21 259	22 136
	социальное страхование и обеспечение	1525	13	1 866	21 109
	прочая задолженность	1526	6	-10 105	1 589
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	3 000
7	Оценочные обязательства	1540	914	-	-
	Прочие обязательства	1550	44	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>14 320</b>	<b>46 701</b>	<b>79 903</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>43 704</b>	<b>60 533</b>	<b>37 045</b>

Заместитель исполнительного  
директора по АБ и БП  
(доверенность № 57 от  
26.2.2012г.)

И.о. главного бухгалтера

26 марта 2013 года



(подпись)

(подпись)

Андросов А.В.

(расшифровка подписи)

Калашникова Н.И.

(расшифровка подписи)

**Отчет о прибылях и убытках**  
за Январь - Декабрь 2012г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2012
Организация <u>ОАО "Аэропорт-Нягань"</u>		ИНН	74751791		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	8610016422		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность воздушного транспорта подчиняющегося расписанию</u>		по ОКФС / ОКФС	62.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное общество / Муниципальная собственность</u>		по ОКЕИ	47	14	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	67 331	41 573
6	Себестоимость продаж	2120	(84 767)	(69 830)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(17 436)	(28 257)
6	Коммерческие расходы	2210	(1 615)	-
6	Управленческие расходы	2220	(24 900)	(16 317)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(43 951)	(44 574)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3	4
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	82 169	149 082
	Прочие расходы	2350	(16 432)	(28 484)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	21 789	76 028
	Текущий налог на прибыль	2410	(6 235)	(19 204)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 911)	(3 998)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(3)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2)	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	15 549	56 824

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	15 549	56 824
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Заместитель  
исполнительного  
директора по АБ и БП  
(доверенность № 57 от  
26.2.2012г.)



(подпись)

Андросов А.В.

(расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера

(подпись)

Калашникова Н.И.

(расшифровка подписи)

26 марта 2013 года

**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2012г.

Организация ОАО "Аэропорт-Нягань"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность воздушного транспорта подчиняющегося расписанию

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / Муниципальная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	0710003		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
по ОКПО	74751791		
ИНН	8610016422		
по ОКВЭД	62.10		
по ОКФС / ОКФС	47	14	
по ОКЕИ	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 2010 г.	3100	20 320	-	-	-	(63 334)	(43 014)
<u>За 2011 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	56 824	56 824
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	56 824	56 824
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	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
Величина капитала на 31 декабря 2011 г. За 2012 г.	3200	20 320	-	-	-	(6 510)	13 810
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	15 549	15 549
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	15 549	15 549
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
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	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 2012 г.	3300	20 320	-	-	-	9 039	29 359

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	29 359	13 810	(43 014)

Заместитель исполнительного директора по АБ и БП  
(доверенность № 57 от 26.2.2012г.)



*(Handwritten signature)*

(подпись)

Андронов А.В.

(расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера

*(Handwritten signature)*

(подпись)

Калашникова Н.И.

(расшифровка подписи)

26 марта 2013 года

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация **ОАО "Аэропорт-Нягань"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность воздушного транспорта подчиняющегося расписанию**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Открытое акционерное общество / Муниципальная**

**общество / собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2012
74751791		
8610016422		
62.10		
47	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	181 520	36 861
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	71 572	20 261
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	109 948	16 600
Платежи - всего	4120	(276 996)	(130 900)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(77 410)	(2 542)
в связи с оплатой труда работников	4122	(53 447)	(27 196)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(14 399)	(6 000)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(131 740)	(95 162)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(95 476)	(94 039)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	80 500	119 285
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	80 500	119 285
Платежи - всего	4220	(2 928)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(2 928)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	77 572	119 285

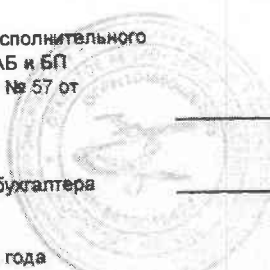


Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
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 выплату 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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(17 904)	25 246
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	25 876	630
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 972	25 876
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Заместитель исполнительного  
директора по АБ и БП  
(доверенность № 57 от  
26.2.2012г.)

И.о. главного бухгалтера

26 марта 2013 года



(подпись)

(подпись)

Андросов А.В.  
(расшифровка подписи)

Калашникова Н.И.  
(расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании полученных средств**  
за Январь - Декабрь 2012г.

Организация ОАО "Аэропорт-Нягань"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность воздушного транспорта подчиняющегося расписанию

Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальная / общественная / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2012	12	31
74751791		
8610016422		
62.10		
47	14	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	77 573	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	11 830	146 285
Всего поступило средств	6200	89 403	146 285
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая выплаты, не связанные с оплатой труда)	6321	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6322	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6323	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6324	-	-
прочие	6325	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6326	-	-
Прочие	6330	-	-
Всего использовано средств	6300	(89 403)	(146 285)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Заместитель  
исполнительного  
директора по АБ и БП  
(доверенность № 57 от  
26.2.2012г.)

(подпись)

Андросов А.В.

(расшифровка подписи)

И. о. главного бухгалтера

(подпись)

Калашникова Н.И.

(расшифровка подписи)

26 марта 2013 года

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)  
Часть I

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	пересеченная		первоначальная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>2</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5110	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20__ г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>3</sup>
Всего	5130			
в том числе	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-	-
и т.д.	-	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5150	за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
(объект группы объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
(объект группы объектов)		за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
и т.д.			-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	( - )	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	( - )	( - )	-

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация <sup>2</sup>		выбыло объектов		начислено амортизация <sup>3</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>4</sup>	накопленная амортизация <sup>5</sup>
						первоначальная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация <sup>2</sup>		переоценка: чистая стоимость <sup>6</sup>	накопленная амортизация <sup>7</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 12 г. <sup>1</sup>	7642	( 5759 )	4489	( 64 )	62	( 827 )	-	-	12047	( 6524 )
	5210	за 20 11 г. <sup>2</sup>	22947	( 13766 )	528	( 15833 )	8916	( 509 )	-	-	7642	( 5759 )
в том числе Машины и оборудование	5201	за 20 12 г. <sup>1</sup>	6697	( 5227 )	2483	( 49 )	47	( 515 )	-	-	9131	( 5695 )
	5211	за 20 11 г. <sup>2</sup>	22056	( 13403 )	461	( 15820 )	8513	( 337 )	-	-	6697	( 5227 )
Другие виды основных средств	5202	за 20 12 г. <sup>1</sup>	243	( 135 )	-	( - )	-	( 43 )	-	-	243	( 177 )
	5212	за 20 11 г. <sup>2</sup>	243	( 92 )	-	( - )	-	( 43 )	-	-	243	( 135 )
Производственный и хозяйственный	5203	за 20 12 г. <sup>1</sup>	606	( 357 )	-	( - )	-	( 113 )	-	-	606	( 470 )
	5213	за 20 11 г. <sup>2</sup>	619	( 242 )	-	( 13 )	3	( 118 )	-	-	606	( 357 )
Офисное оборудование	5204	за 20 12 г. <sup>1</sup>	67	( 11 )	169	( - )	-	( 55 )	-	-	236	( 66 )
	5214	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	67	( - )	-	( 11 )	-	-	67	( 11 )
Транспортные средства	5205	за 20 12 г. <sup>1</sup>	29	( 29 )	1817	( 15 )	-	( 101 )	-	-	1831	( 115 )
	5215	за 20 11 г. <sup>2</sup>	29	( 29 )	-	( - )	-	( - )	-	-	29	( 29 )
И Т Д			-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 11 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5230	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
в том числе (группа объектов)		за 20 11 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
(другая объектов)		за 20 11 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
И Т Д			-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 12 г. <sup>1</sup>	385	-	( - )	( 286 )	99
	5250	за 20 11 г. <sup>2</sup>	385	-	( - )	( - )	385
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисное)	5241	за 20 12 г. <sup>1</sup>	335	-	( - )	( 286 )	49
		за 20 11 г. <sup>2</sup>	335	-	( - )	( - )	335
Транспортные средства	5251	за 20 12 г. <sup>1</sup>	50	-	( - )	( - )	50
		за 20 11 г. <sup>2</sup>	50	-	( - )	( - )	50
и т.д.				-	-	-	

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 12 г. <sup>1</sup>	За 20 11 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		( - )	( - )
(объект основных средств)		( - )	( - )
и т.д.		-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>3</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	954825	950854	949001
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			



## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>1</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>2</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>2</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	-	9	( - )	-	-	-	9	-
	5311	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе: Вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	-	9	( - )	-	-	-	9	-
	5312	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
И.Т.Д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5315	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе (группа, вид)		за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
		за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
И.Т.Д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	-	9	( - )	-	-	-	9	-
	5310	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>3</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (арулла, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (арулла, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			уменьшена по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			привод из долго в кратко-срочную задолженность	уменьшена по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>1</sup>	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>2</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>3</sup>	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г.	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20__ г. <sup>3</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе: (вид)	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	
(вид)	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	
И т.д.		-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 12 г. <sup>1</sup>	24841	( - )	189368	-	( 206134 )	( - )	-	-	20889	( 508 )
	5530	за 20 11 г. <sup>2</sup>	8083	( - )	109444	-	( 92686 )	( - )	-	-	24841	( - )
		за 20 12 г. <sup>3</sup>	11210	( - )	73900	-	( 74233 )	( - )	-	-	10877	( 508 )
		за 20 11 г. <sup>4</sup>	8083	( - )	54927	-	( 51800 )	( - )	-	-	11210	( - )
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1850	( - )	30267	-	( 28512 )	( - )	-	-	3605	( - )
	5532	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	10046	-	( 8195 )	( - )	-	-	1850	( - )
Авансы выданные	5513	за 20 12 г. <sup>1</sup>	11781	( - )	85201	-	( 103389 )	( - )	-	-	6497	( - )
	5533	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	44472	-	( 32691 )	( - )	-	-	11781	( - )
И т.д.		-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	-	( - )	
Итого	5500	за 20 12 г.	24841	( - )	189368	-	( 206134 )	( - )	-	х	20889	( 508 )
	5520	за 20 11 г. <sup>2</sup>	8083	( - )	109444	-	( 92686 )	( - )	-	х	24841	( - )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 10 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2150	-	2063	-	478	-
в том числе: <i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>	5541	1582	-	1241	-	478	-
<i>расчеты с покупателями и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)</i>	5542	668	-	335	-	-	-
<i>прочая</i>	5542	-	-	607	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>1</sup>	применяются проценты, штрафы и иные начисления <sup>2</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>3</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5571	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
(вид)		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20__ г. <sup>1</sup>	46701	145130	-	( 178469 )	( - )	-	13362
	5580	за 20__ г. <sup>2</sup>	7690	327125	-	( 357327 )	( - )	-	46701
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	31434	56584	-	( 84663 )	( - )	-	3355
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20__ г. <sup>1</sup>	26356	38620	-	( 30542 )	( - )	-	31434
	5582	за 20__ г. <sup>1</sup>	1552	23540	-	( 23601 )	( - )	-	1491
авансы полученные	5582	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	9795	-	( 8243 )	( - )	-	1552
	5583	за 20__ г. <sup>1</sup>	12530	64385	-	( 68405 )	( - )	-	8510
расчеты по налогам и взносам	5583	за 20__ г. <sup>2</sup>	43245	69889	-	( 100604 )	( - )	-	12530
	5584	за 20__ г. <sup>1</sup>	1185	621	-	( 1800 )	( - )	-	6
прочая	5584	за 20__ г. <sup>2</sup>	7302	211821	-	( 21938 )	( - )	-	1185
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	5550	за 20__ г. <sup>1</sup>	46701	145130	-	( 178469 )	( - )	x	13362
	5570	за 20__ г. <sup>2</sup>	76903	327125	-	( 357327 )	( - )	x	46701

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	2695	15830	45534
в том числе:				
<i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	5591	1702	15383	2289
<i>авансы полученные</i>	5592	660	447	-
<i>авиагои</i>	5593	333	-	43245
и т.д.		-	-	-

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 12 г. <sup>1</sup>	За 20 11 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	15969	2449
Расходы на оплату труда	5620	53448	45729
Отчисления на социальные нужды	5630	15647	15325
Амортизация	5640	827	509
Прочие затраты	5650	25391	21880
Итого по элементам	5660	111 282	85892
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	111 282	85892

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	-	9484	( 8570 )	( - )	914
в том числе: <i>резервы предстоящих расходов на оплату отпусков</i>	5701	-	9484	( 8570 )	( - )	914
и т.д.		-	-	-	-	-

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 12 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>5</sup>
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>		-	-	-
и т.д.		-	-	-
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	-	-	-
в том числе <i>(вид)</i>		-	-	-
и т.д.		-	-	-



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 12 г. <sup>1</sup>		За 20 11 г. <sup>2</sup>	
Получено Бюджетных средств - всего		5900	89403		146285	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	89403		146285	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 г. <sup>1</sup>	5910	-	-	( - )	-
	20 г. <sup>2</sup>	5920	-	-	( - )	-
В ТОМ ЧИСЛЕ:						
(наименование цели)		20 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	-
		20 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	-
и т.д.			-	-	( - )	-

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисанной) в одном отчетном периоде.

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ОАО «АЭРОПОРТ-НЯГАНЬ»  
(ЧАСТЬ II)**

**I. Общие сведения**

- 1.1. Полное и сокращенное наименование Общества: Открытое акционерное общество «Аэропорт-Нягань», ОАО «Аэропорт-Нягань».
- 1.2. Юридический и почтовый адрес Общества: Россия, 628183, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Нягань, 12 км а/дороги Нягань-Талинка.
- 1.3. Свидетельство о государственной регистрации: регистрационный № 1048600207963 от 20.12.2004 года, выдано Межрайонной инспекцией Министерства по налогам и сборам России №3 по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре.
- 1.4. ИНН / КПП 8610016422 / 861001001
- 1.5. Основные виды деятельности в соответствии с Уставом Общества:
  - организация поисково-спасательного, аварийно-спасательного, противопожарного обеспечения полетов и объектов инфраструктуры Общества;
  - выполнение поисково-спасательных, аварийно-спасательных, противопожарных работ;
  - аэродромное обеспечение;
  - организация бортового питания;
  - осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну;
  - электросветотехническое обеспечение;
  - авиатопливообеспечение воздушных перевозок;
  - хранение нефти, газа, и продуктов их переработки;
  - реализация нефти, газа, и продуктов их переработки;
  - содержание, эксплуатация АЗС, складов ГСМ;
  - осуществление контроля качества авиационных и авто-тракторных ГСМ;
  - обеспечение авиационной безопасности;
  - обеспечение обслуживания пассажиров, багажа, грузов;
  - оперативное техническое обслуживание воздушных судов;
  - штурманское обеспечение;
  - агентские услуги, операции;
  - агентское обслуживание по продаже авиаперевозок пассажиров, багажа, почты и грузов на рейсы перевозчиков;
  - комиссионные услуги, операции;
  - содержание, эксплуатация и обслуживание авиационной и автомобильной техники;
  - строительные-монтажные и ремонтно-строительные работы;
  - производство отдельных видов строительных и отделочных материалов, конструкций и изделий;

- выполнение проектных работ;
- оказание платных услуг предприятиям и населению;
- открытие торговых точек, предприятий общественного питания, магазинов;
- эксплуатация газового хозяйства.
- участие в урегулировании чрезвычайных ситуаций, связанных с захватом и угоном воздушных судов, находящихся на территории Общества, и иными проявлениями терроризма на воздушном транспорте (ст.83, п.1, ст.84 Воздушного Кодекса Российской Федерации от актов незаконного вмешательства, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 03.07.1994г. №897)

Общество имеет действующие сертификаты соответствия:

- Сертификат соответствия от 21.12.2010г. № ФАВТ ТЮ. А. 00110 «Аэропортовая деятельность в аэропорту НЯГАНЬ»;

Общество имеет действующие лицензии:

- На осуществление деятельности по обеспечению авиационной безопасности. Серия АБ № 0908053 от 19.05.2008г.;
- На осуществление деятельности в области источников ионизирующего излучения (генерирующих). № 86.ХЦ.23.002.Л.000070.11.06 от 21.11.2006г.;
- На осуществление деятельности по перевозкам пассажиров автомобильным транспортом, оборудованным для перевозок более восьми человек (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется по заказам либо для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя) № АСС-86-067660 от 25.11.2011г.

1.6. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2012 составляет 171 человек.

1.7. Общество не имеет обособленных подразделений и зарегистрированных филиалов.

1.8. По состоянию на 31 декабря 2012 года уставный капитал Общества составляет 20 320 тыс. руб.

1.9. Учредители Общества:

- Муниципальное образование «Город окружного значения Нягань»

1.10. Совет директоров Общества:

- Захарова Анна Олеговна – заместитель директора Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;
- Дудниченко Василий Сергеевич – первый заместитель директора Департамента экономического развития Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;
- Швецов Сергей Викторович – начальник управления Департамента дорожного хозяйства и транспорта Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;
- Поддубский Евгений Вячеславович – помощник директора Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;
- Ряска Вадим Иванович – директор Департамента имущественных и земельных отношений Администрации города Нягань;
- Тулинов Анатолий Борисович – генеральный директор ООО «Югравиа».

- 1.11. Единоличный исполнительный орган – Управляющая компания ОАО «Аэропорт-Нягань» - ООО «Югравиа» в лице генерального директора Тулинова Анатолия Борисовича.
- 1.12. Аудитор Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Эвиденс-Аудит», место нахождения: г. Тюмень, ул. Магнитогорская, 11.

## **II. Учетная политика**

Основными задачами бухгалтерского учета Общества являются:

- обеспечение формирования полной и достоверной информации о хозяйственных процессах и финансовых результатах деятельности, необходимой для оперативного руководства и управления предприятием, а так же для её использования внешними пользователями;

- контроль над наличием и движением имущества, использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами;

- своевременное предупреждение и предотвращение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности, выявлении внутрихозяйственных резервов;

- формирование достоверной информации о состоянии имущества, обязательств Общества.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется по журнально-ордерной форме, с применением бухгалтерских программы 1С «Предприятие», 1С «Зарплата и кадры», 1С «Торговля» версии 8.2.

### **1. Основа составления.**

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, которые показаны за минусом накопленной амортизации, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

### **2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным (срок погашения их не превышает 12 месяцев после отчетной даты). Финансовые вложения представлены как долгосрочные.

### **3. Основные средства.**

В составе основных средств отражены машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, офисное оборудование и другие виды основных средств со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных комиссией, утвержденной руководителем Общества и на основании Классификации ОС утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002г.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования,
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта,
- нормативно-правовых и других ограничений для использования объекта,
- рекомендаций завода-изготовителя.

Амортизация не начисляется по:

- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Переоценка основных средств не производится.

Увеличение балансовой стоимости основных средств в 2012 году по сравнению с 2011 годом произошло на сумму 4469 тыс.руб. за счет приобретения машин и оборудования (кроме офисного) на сумму 2483 тыс.руб., транспортного средства – автобус KIA GRANDBIRD стоимостью 1817 тыс.руб., офисного оборудования на сумму 169 тыс.руб.

Уменьшение балансовой стоимости основных средств в 2012 году по сравнению с 2011 годом произошло на сумму 64 тыс.руб. Потери от выбытия основных средств составили 2 тыс.руб.

Проведена корректировка данных в части I «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках» на конец периода 2011 года:

№ п/п	наименование	№ строки	Первоначальная стоимость до корректировки	Первоначальная стоимость после корректировки	отклонение
1	В т.ч.: Машины и оборудование (кроме офисного)	5211	6726	6697	-29
2	Офисное оборудование	5214	38	67	+29

В составе незавершенных капитальных вложений числятся не введенные в эксплуатацию на 31.12.12г. спец. Машина ГАЗ 3307 на сумму 50 тыс.руб. и оборудование для системы доступа турникет в сумме 49 тыс.руб.

Арендованные объекты основных средств отражаются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости, указанной в договоре аренды. На 31.12.2012 года стоимость арендованных основных средств составила 954 825 тыс.руб.

#### 4. Финансовые вложения

По строке 1170 Бухгалтерского баланса отражен вклад в уставный капитал ООО «Аэропортовое топливное обеспечение» в размере 9 тыс.руб.

#### 5. Материально-производственные запасы

Строка 1210 Бухгалтерского баланса. Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не формируется.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

Спецодежда со сроком полезного использования менее 12 месяцев списывается непосредственно в момент её выдачи работникам. Спецодежда со сроком полезного использования более 12 месяцев списывается линейным методом, исходя из сроков полезного использования.

Доходы и расходы от продажи материально-производственных запасов отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

На отчетную дату проведена полная инвентаризация МПЗ. По итогам инвентаризации недостач не выявлено. Общая стоимость запасов (строка 1210 Бухгалтерского баланса) на начало отчетного периода составила 6950 тыс.руб., на конец отчетного периода 9698 тыс.руб.

Проведена корректировка данных в части I «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках» на конец периода 2011 года:

№ п/п	наименование	№ строки	Себестоимость до корректировки	Себестоимость после корректировки	отклонение
1	В т.ч.: Сырье, материалы и др.аналогичные ценности	5421	2137	3225	+1088
2	Прочие запасы и затраты	5422	1088	0	-1088

#### 6. Расходы будущих периодов

Строка 1210 Бухгалтерского баланса. Учитывая принцип равномерного признания расходов, относящихся к нескольким отчетным периодам (п. 19 ПБУ 10/99 «Расходы организации»), расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам:

- стоимость лицензий и сертификатов,
- стоимость программных продуктов,

отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

## **7. Дебиторская задолженность**

Строка 1230 Бухгалтерского баланса.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов в размере 508 тыс.руб.

Нереальная к взысканию задолженность будет списываться за счет резерва по мере признания ее таковой.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отнесена к краткосрочной, т.к. предполагаемый срок её погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 20 381 тыс.руб. с учетом созданного резерва по сомнительным долгам.

Наибольшую задолженность по состоянию на 31.12.2012г. из числа покупателей и заказчиков имеют следующие контрагенты:

ОАО «Ютэйр» - 4 997 тыс.руб. (претензии, постепенно оплачивают)

ООО «ТНК-Индастриз» - 868 тыс.руб (текущая)

ООО АК «СКОЛ» - 582 тыс.руб. (текущая)

ЗАО АК «Галсэйр» - 455 тыс.руб (текущая)

ОАО «Урайавиа» - 785 тыс.руб. (имеется решение суда)

## **8. Оценочные обязательства**

В учете Общества создается резерв на оплату предстоящих отпусков.

Строка 1540 Бухгалтерского баланса.

Резерв на оплату предстоящих отпусков формируется равномерно (ежемесячно) в течение года и относится на расходы по обычным видам деятельности.

На 31.12.2012 года была проведена инвентаризация сумм оценочного обязательства на оплату отпусков. По итогам инвентаризации была доначислена сумма резерва исходя из данных о неиспользованных на конец года днях отпуска и среднедневной заработной платы с учетом страховых взносов. Остаток резерва на конец года составляет 914 тыс.руб.

## **9. Признание доходов**

Доходами от обычных видов деятельности признаются выручка от выполнения работ и оказания услуг, выручка от продажи товаров.

Выручка от выполнения работ и оказания услуг признается в момент подписания заказчиком акта выполненных работ (оказанных услуг).

Выручка от продажи товаров признается по мере отгрузки товаров покупателям и предъявления им расчетных документов.



В отчетности выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаны:

- проценты по договору банковского счета;
- поступления от продажи материально-производственных запасов;
- субсидия на покрытие убытков от основной деятельности;
- неучтенный ранее доход прошлых лет;
- иные доходы.

#### **10. Признание расходов**

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Управленческие расходы признаются в расходах на реализацию полностью в периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В составе прочих расходов Общества признаны:

- расходы на услуги банка;
- резерв по сомнительным долгам;
- расходы по продаже материально-производственных запасов;
- расходы на предоставление материальной помощи;
- расходы на приобретение подарков;
- расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году;
- возврат субсидии;
- проценты, пени, штрафы за нарушение договорных обязательств;
- иные расходы.

### **III. Налог на прибыль**

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли за отчетный год, составила 21 789 тыс. рублей.

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 1 911 тыс. рублей.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2012 год составила 31 175 тыс. рублей. Налог на прибыль – 6 235 тыс.руб.

### **IV. Информация по сегментам**

Основным видом хозяйственной деятельности ОАО «Аэропорт-Нягань» является обслуживание воздушных судов, которое составляет 99,78% выручки от продажи продукции, товаров, услуг, в том числе:

- аэропортовые сборы - 51,52 %
- наземное обслуживание - 21,25 %
- прочие работы (услуги) авиационного характера - 16,35 %
- реализация авиа ГСМ - 10,66%



- реализация прочего имущества - 0,22%

В 2012 году Департаментом дорожного хозяйства и транспорта ХМАО-Югры выделена субсидия на возмещение убытков от основной деятельности в размере 77 572,5 тыс.руб., а так же субсидия на аэропортовое, наземное обслуживание с учетом стоимости авиаГСМ в размере 11 830 тыс.руб.

ОАО «Аэропорт-Нягань» осуществляет свою деятельность на территории 12 км а/дороги Нягань-Талинка и не выделяет отдельных географических сегментов.

#### V. Операции со связанными сторонами

Общество контролируется ООО «Югравиа».

По состоянию на 31.12.2012 г. связанными сторонами Общества являются организации, контролируемые тем же обществом.

В 2012 году операций со связанными сторонами не проводились.

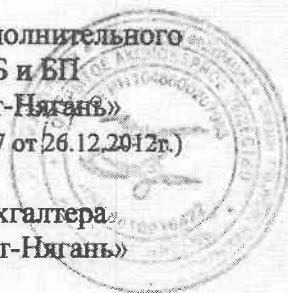
#### VI. Условные факты хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
ОАО «Аэропорт-Нягань» участвует в судебном разбирательстве	<p>Ответчик - ОАО «Урайвиа».</p> <p>Требования – взыскание дебиторской задолженности в сумме 784,5 тыс. руб., а так же % за пользование чужими денежными средствами в размере 33,4 тыс.руб. и гос.пошлины в размере 19,4 тыс.руб.</p> <p>Решение суда от 30.08.2012г. по делу А75-6318/2012 вступило в законную силу 02.10.2012г.</p>

#### VII. События после отчетной даты

Данных о доходах, расходах и обязательствах, выявленных после составления бухгалтерской отчетности, но до ее предоставления, и существенно влияющих на оценку имущественного и финансового положения организации нет.

Заместитель исполнительного  
директора по АБ и БП  
ОАО «Аэропорт-Нягань»  
(доверенность № 57 от 26.12.2012г.)



А.В. Андросов

И.о.главного бухгалтера  
ОАО «Аэропорт-Нягань»

Н.И. Калашникова

26 марта 2013 года

625049, г. Тюмень  
ул. Магнитогорская, 11  
тел.: (3452) 49-14-24  
факс: (3452) 49-14-24  
www.Evidence-Audit.ru  
EvidenceAudit@mail.ru

# Эвиденс-Аудит

Общество с ограниченной  
ответственностью

р/с 40702810900031305451  
к/с 30101810500000000878  
Филiaal ОАО «Ханты-  
Мансийский банк Тюмень»  
БИК 047106878  
ИНН 7202073886

Исх. № 11  
от 17.06.2013

АКЦИОНЕРАМ  
ОАО «АЭРОПОРТ-НЯГАНЬ»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«АЭРОПОРТ-НЯГАНЬ» ЗА 2012 ГОД**

ТЮМЕНЬ 2013

#### СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: Открытое акционерное общество «Аэропорт-Нягань» (ОАО «Аэропорт-Нягань»)

Государственный регистрационный номер: 1048600207963

Место нахождения: 628183, РФ, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, город Нягань, 12 километр автодороги «Нягань-Талинка»

#### СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Эвиденс-Аудит» (ООО «Эвиденс-Аудит»)

Государственный регистрационный номер: 1027200840556

Место нахождения: 625049, РФ, Тюменская область, город Тюмень, улица Магнитогорская, дом 11

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (свидетельство о членстве № 6196 от 26 октября 2012 года)

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 11206059581

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Аэропорт-Нягань», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года;
- отчета о финансовых результатах за 2012 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2012 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2012 год;
  - отчета о целевом использовании средств за 2012 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «Аэропорт-Нягань» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

#### ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.



Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Аэропорт-Нягань» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Аэропорт-Нягань» за год, закончившийся 31 декабря 2011 года, был проведен аудиторской фирмой ООО «Профитек» (место нахождения: город Омск, улица Учебная, дом 83, корпус 1; член саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество», основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11206030735 в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество»).

По мнению ООО «Профитек», бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Аэропорт-Нягань» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Настоящее заключение составлено на 39 листах в 4-х экземплярах: один хранится в аудиторской фирме, три экземпляра переданы ОАО «Аэропорт-Нягань».

Директор ООО «Эвиденс-Аудит»

«17» июня 2013 года

