

**Отчет о финансово-хозяйственной деятельности
АО «Международный аэропорт Атырау» за 2012 год**

Акционерное общество «Международный аэропорт Атырау» создано в результате реорганизации АО «Атырауавиа» на основании Постановления правительства РК №1030 от 20.08.96 решением Атырауского территориального комитета по госимуществу № 188 от 04.10.96г.

100% акций Общества принадлежат АО «Самрук-Казына». Оплаченный уставный капитал – 786 978,0 тыс.тенге.

Согласно Уставу целью Общества является получение чистого дохода в ходе осуществления самостоятельной хозяйственной деятельности.

Миссия Общества - предоставление аэропортовых услуг международного уровня и обеспечение образцового, безопасного и регулярного обслуживания воздушных судов и пассажиров в соответствии с требованиями международных стандартов.

1. Основные направления деятельности Общества на планируемый период

Основными направлениями деятельности Общества является оказание наземных видов аэропортовых услуг. Основными производственными показателями работы аэропорта являются количество обслуженных самолето-вылетов и выполненные объемы работ по наземному и техническому обслуживанию воздушных судов. Объем всех видов аэропорта, связанный с обслуживанием самолетов, выражается в тоннах МВМ (максимальной взлетной массы).

В аэропорт Атырау выполняют полеты авиакомпании «Эйр Астана», «Евро-Азия Эйр», «Скат», «Трансаэро», «Соупе», «Азербайджан хава йоллары», «Мирас», Prime aviation, Corendon, Falcon FZC и другие, выполняющие регулярные и чартерные рейсы.

Аэропорт принимает и обслуживает практически все типы воздушных судов.

Регулярными рейсами Атырау связан с городами Астана, Алматы, Актау, Актобе, Уральск, Кзыл-Орда, Шымкент, Москва, Минводы, Стамбул, Амстердам. Чартерные рейсы выполняются по всему миру, но основными направлениями являются Дубай, Анталья, Баку, Тбилиси. Наибольший пассажиропоток отмечается на направлениях городов Астаны, Алматы, Москвы, Амстердама и Стамбула.

2. Ключевые показатели деятельности (КПД)

2.1 Производственные КПД

Аэропортовая инфраструктура включает в себя объекты аэродрома, а также совокупность прочих объектов аэропорта, обеспечивающих обслуживание ВС, пассажиров, грузов, багажа и работу вспомогательных служб.

Ключевые показатели деятельности		Единица измерения	2012 год		Исполнение
			План	Факт	
Стратегические КПД, соответствующие Стратегии развития ДО	Количество авиационных инцидентов		0	0	Авиационных инцидентов не было
	Производительность труда(взлет-посадка/средняя задействованная численность)	тонна/чел	2 650	2 867	Исполнение 108% - связано с увеличением максимальной взлетной массы обслуженных воздушных судов при той же численности работников, задействованных в данной услуге
	Производительность труда(объем грузов/средняя	тонна/чел	123	145	Исполнение 118% -связано с увеличением объема обработанных грузов при той же

	задействованная численность)				численности персонала, задействованного в данной услуге
Операционные КПД	Обслуживание пассажиров	чел	107 856	107 307	Исполнение 99,5%
	Обеспечение взлет-посадки		317 924	344 082	Исполнение 108% - при увеличении самолето-вылетов на 0,6% МВМ увеличилась на 8%, связанное с заменой АК СКАТ воздушных судов на типы с большей взлетной массой
	Обработка грузов		2 825	3 333	Исполнение 118% - связано с увеличением объема груза АК «Азербайджан хава йоллары», АК Меридиан Киев, АК МЕГА, Coyne Airways Limited
	Обеспечение встреча-выпуск	тонн	317 924	337 845	Исполнение 106% - связано с увеличением МВМ ВС
	Техническое обслуживание ВС	тонн	1 052	635	Исполнение 60% – связано с обслуживанием ВС АК «Евро азия эйр», «СКАТ» и «Жетысу» собственными авиатехниками
	Доля Казахстанского содержания	%	55	85,4	Исполнение 155% - на увеличение доли повлиял закуп авиакеросина

Стратегическими производственными показателями деятельности в 2012 году выполнены следующим образом:

- авиационных инцидентов не было;

– производительность труда по обеспечению взлета – посадки за отчетный период при плане 2 650 тонна/человек составила 2 867 тонна/человек или на 8,2% больше запланированного, что связано с увеличением максимальной взлетной массы обслуженных воздушных судов при той же численности работников, задействованных в услуге по обеспечению взлета посадки;

– производительность труда по обработке груза в 2012 году составила 145 тонна/человек, что больше запланированного на 18%, что связано с увеличением объема обработанных грузов при той же численности персонала, задействованного в данной услуге.

За 2012 год наблюдается положительная динамика роста производственных показателей в целом, кроме услуги предоставления стоянки и технического обслуживания воздушных судов.

Основными показателями, влияющими на доходность Общества являются количество самолетовылетов и максимальная взлетная масса воздушных судов.

В аэропорту Атырау основную часть внутренних и международных перевозок осуществляют крупные авиакомпании: «Эйр Астана», «Евро-Азия Эйр», «СКАТ», «Трансаэро».

Количество самолетовылетов за 2012 год, при плане 10 782 рейса, фактически составило 10 844 рейса, что больше на 62 рейса. По сравнению с 2011 годом увеличение самолетовылетов составило 313 рейсов и произошло по таким авиакомпаниям как АК «Скат» на 267 рейсов, АК «Евро-Азия Эйр» на 196 рейсов, АК «PrimeAviation» на 81 рейсов, АК «Инвеставиа» на 23 рейса, АК «Мирас» на 11 рейсов.

Наблюдается снижение количества самолето-вылетов по авиакомпаниям «BekAirService» на 28 рейсов, «Genform Tranzit» на 29 рейсов, АК «РГП Беркут» на 11 рейсов.

По АК «Эйр Астана» произошло снижение количества самолетовылетов на 389 рейсов, но произошло увеличение максимальной взлетной массы на 10 536 тонн в связи с заменой типа воздушного судна Fokker на Embraer с большей взлетной массой.

В 2012 году полностью прекратила выполнение рейсов АК «Mach Air Cargo», которая в 2011 году выполнила 8 грузовых рейсов на воздушном судне Ан-124 (Руслан) с взлетной массой 400 тонн с общей взлетной массой 3 288 тонн.

В 2012 году были заключены договора на обслуживание рейсов с АК «Falcon Tranzit», которая выполнила в течение года 37 рейсов с общей взлетной массой 4 460 тонн и с ТОО «Гульнар тур», которое выполнило 23 рейса с взлетной массой 1 403 тонн. Начала выполнение полетов АК «Caroran company», которая выполнила 3 рейса.

В соотношении количества самолетовылетов по видам полетов за 2012 год по сравнению с аналогичным периодом 2011 года наблюдается тенденция увеличения регулярных полетов (3464 – 3805) на 10%, причиной которого является увеличение рейсов авиакомпаний Эйр Астана и СКАТ на Астану, Алматы, Актобе, Уральск.

Максимальная взлетная масса воздушных судов (МВМ ВС) за отчетный период при плане 317 924 тонны, фактически составила 344 082 тонны или исполнение составило 108%. По сравнению с 2011 годом рост по данному показателю составил 7,8%.

Рост по основным видам деятельности Общества по сравнению с запланированным напрямую связан с увеличением количества самолетовылетов и МВМ ВС. Снижение услуги предоставления стоянки по сравнению с запланированным объемом на 23% произошло в связи с уменьшением количества времени стоянки ВС авиакомпаний «Эйр Астана», «PrimeAviation», «Евро-Азия Эйр», «SuncarAir» и др. Невыполнение плана по услуге «Техническое обслуживание ВС» на 40% или на 417 тонн связано с уменьшением запросов от авиакомпаний «Евро-Азия эйр» и «Жетысу», снижение по АК «СКАТ» связано с заменой воздушного судна Ан-24 на тип Challenger и производством техобслуживания силами своих авиатехников. Уменьшение фактического количества реализованного авиатоплива от плана на отчетный период связано с уменьшением запроса от авиакомпании «Трансаэро» и хранением собственного топлива АК «Евро-Азия эйр».

По услуге «обслуживание пассажиров» учитывается перевозка на нефтяные месторождения для переработки работников компании Аджип, которая является заказчиком ВС.

Объем обработанных грузов в 2012 году по сравнению с планом составило 118%. В отчетном году свои объемы по обработке груза увеличили такие компании как: Меридиан Киев на 90%, Авиакомпания МЕГА – 56%, Азербайджан Хава Йоллары - 49%; CoyneAirwaysLimited – 9%.

2.2. Финансовые КПД

Финансовые КПД позволяют измерять степень успешности деятельности Общества в настоящем и строить прогнозы.

Ключевые показатели деятельности	Единица измерения	2012 год		Исполнение	
		План	Факт		
Стратегические КПД, соответствующие Стратегии развития ДО	ROACE	%	10,1	5,2	Исполнение 52% - снижение показателя связано с уменьшением чистого дохода
	ЕБИТDA margin	%	19,1	18,8	Исполнение 98,4%
	Чистый доход	тыс.тенге	313 588	150 711	Исполнение 48% - в 2012 году проведен пересчет отложенного налога, что повлияло на чистый доход
Операционные КПД	Рентабельность деятельности (отношение прибыли за год к общим расходам)	%	11	5,8	Исполнение 51% - связано с уменьшением чистого дохода

	Удельная себестоимость по услуге "обеспечение взлет-посадки"	тенге/тонна	1 072	856	Исполнение 125% - связано с увеличением максимальной взлетной массы воздушных судов
--	--	-------------	-------	-----	---

В 2012 году уменьшение значений финансовых показателей ROACE и EBITDA margin по сравнению с плановыми значениями произошло по причине снижения суммы чистой прибыли. На снижение чистой прибыли повлияло невыполнение дохода от реализации авиатоплива и прочих услуг, создание резерва по отпускам работников в соответствии с МСФО и проведение пересчета налоговой базы активов и обязательств и начисление отложенного корпоративного налога.

В результате проведенного пересчета сравнительных данных за 2011 год, проведенного в соответствии с МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки» сумма отложенных налоговых обязательств на конец 2011 года составила 361 119 тыс.тенге, что повлияло на финансовый результат Общества по состоянию на 31 декабря 2011 года, так как в аудированной финансовой отчетности за 2011 год сумма отложенных налоговых обязательств составила 301 263 тыс.тенге. На сумму разницы отложенного налогового обязательства 59 856 тыс.тенге проведена корректировка сальдо нераспределенной прибыли на 01 января 2012 года в сторону уменьшения.

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31 декабря 2012 года с учетом отложенного налогового актива в сумме 43 221 тыс.тенге, возникающего из неиспользованного налогового убытка в сумме 216 104 тыс.тенге, составили 547 923 тыс.тенге. В результате расход по корпоративному подоходному налогу в аудированной финансовой отчетности за 2012 год без учета корректировки сальдо нераспределенной прибыли составил 186 804 тыс.тенге.

Коэффициент рентабельности деятельности снижен на 49% в 2012 году и составил 5,8 при плане 11. Основной причиной является снижение чистого дохода.

2.3. Социальные КПД

Ключевые показатели деятельности		Единица измерения	2012 год		Исполнение
			План	Факт	
Стратегические КПД, соответствующие Стратегии развития ДО	Степень удовлетворенности персонала	%	72	34	Исполнение 47% - по результатам исследования вовлеченности персонала, проведенного Корпоративным университетом «Самрук-Казына» в декабре 2012 года
	Количество несчастных случаев на производстве	чел.	0	0	Несчастных случаев не зарегистрировано
	Рейтинг корпоративного управления	%	50		В течение года диагностика КУ не проводилась
Операционные КПД	Текущность кадров	%	10	11,8	Фактическое значение больше на 18%
	в.т.ч. среди менеджмента	%	0	26,2	
	производственного персонала	%	10	10,2	102%

В декабре 2012 года Корпоративным университетом «Самрук-Казына» было проведено исследование вовлеченности и удовлетворенности персонала Общества, по результатам которого степень удовлетворенности составил 34%. Предпринимаемые шаги к повышению

удовлетворенности персонала: ввести в действие внутренний документ, связанный с материальным стимулированием; расширить социальный пакет; увеличить количество сотрудников для повышения квалификации, провести работу по формированию кадрового резерва.

В 2012 году в Обществе несчастных случаев не зарегистрировано.

Правлением Общества разработан План мероприятий по совершенствованию системы корпоративного управления. Планом развития Общества на 2012 год планировался достижение показателя корпоративного управления 50%. В течение 2012 года диагностика корпоративного управления не проводилась.

2.4. Показатели финансовой устойчивости

Ключевые показатели деятельности	Единица измерения	2012 год		Исполнение
		План	Факт	
Долг/ ЕБИТДА	%	2,9	2,8	97%
Покрытие процентов (IC)	%	19,1	16,3	85%
Коэффициент финансового левериджа	%	0,7	0,7	100%
Коэффициент текущей ликвидности	%	0,9	0,8	89%

Согласно Кредитному соглашению от 05.02.2002г. № ЕБР001Г по проекту «Строительство ИВПП» до 2016 года перед Обществом стоит задача по погашению суммы основного долга в размере 2 077 тыс. долларов США и выплате процентов ежегодно.

Коэффициент Долг/ ЕБИТДА снизился с 2,9 в 2011 году до 2,8 в 2012 году, что говорит запаса финансовой устойчивости.

На снижение данного показателя повлияло уменьшение финансовых обязательств и уменьшение показателя ЕБИТДА с 577 540 тыс.тенге на 508469 тыс.тенге . Остаток по основному долгу ЕБРР на конец 2011 года составлял 1 541 млн.тенге, на конец 2012 года 1 252 млн.тенге.

Коэффициент Покрытие процентов снизился с 17,6 в 2011 году до 16,3 в 2012 году, причиной которого является снижение показателя ЕБИТДА и увеличение финансовых расходов. На рост финансовых расходов повлияла ставка вознаграждения ЕБРР: в 2012 году - 1,7605 и 1,7369 , в 2011 году – 1,45719 и 1,39675, а также обменный курс доллара по отношению к тенге 148,4 на конец 2011 года и 150,74 на конец 2012 года.

Коэффициент финансового левериджа по сравнению с 2011 годом снизился с 1 до 0,7, что характеризует о финансировании активов Общества в большей степени за счёт собственного капитала.

Коэффициент текущей ликвидности, характеризующий общую обеспеченность Общества оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения текущих обязательств, увеличился в рассматриваемом периоде с 0,6 до 0,8. Значение показателя говорит об увеличении уровня покрытия текущих обязательств оборотными активами.

2.5. Общие КПД

Ключевые показатели деятельности	Единица измерения	2012 год		Исполнение
		План	Факт	
Фонд оплаты труда, в т.ч.	тыс. тенге	721 179	691 026	96%
АУП	тыс. тенге	113 353	104 016	92%
Производственный персонал	тыс. тенге	607 827	587 010	97%
Среднесписочная численность	чел.	431	424	98%
Среднемесячная заработная	тенге	139 439	135815	97%

плата, в т.ч.				
АУП	тенге	224 906	206381	92%
Производственный персонал	тенге	130 211	128056	98%
Производительность труда	тыс. тенге/ чел.	7190	6758	94%

В соответствии с протоколом очного заседания Совета директоров Общества № 10 от 28.04.11г. штатная численность АО «Международный аэропорт Атырау» утверждена всего на 431 человек. Фактическая численность персонала за отчетный период составила 424 человека, по плану – 431 человек.

Снижение фактического фонда оплаты труда по сравнению с планом на отчетный период на сумму 30153 тыс.тенге или на 4%, связано с невыполнением запланированного увеличения заработной платы персоналу Общества, а также за счет вакантных штатных единиц.

Общий фонд оплаты труда за 2012 год составил 691026 тыс.тенге, из них АУП – 104016 тыс.тенге и производственный персонал – 587010 тыс. тенге.

Производительность труда за 2012 год составила 6758 тыс.тенге при плановом объеме 7190 тыс.тенге, связанная с уменьшением запланированного дохода на 8%.

3. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

Наименование показателей	Единица измерения	2012 год		Исполнение
		План	Факт	
Доходы –всего, в т.ч.	тыс. тенге	3 168 551	2 945 076	93
Доходы от основной деятельности	тыс. тенге	3 098 867	2 865 267	92
Доходы от финансирования	тыс. тенге		15 333	
Прочие доходы	тыс. тенге	69 684	64 476	93
Расходы –всего, в т.ч.	тыс.тенге	2 752 193	2 607 561	95
Себестоимость реализованной продукции	тыс.тенге	2 340 659	2 205 180	94
Административные расходы	тыс. тенге	332 722	260 843	78
Расходы на финансирование	тыс. тенге	28 273	31 285	111
Прочие расходы	тыс. тенге	50 539	110 253	218
Доход до налогообложения	тыс. тенге	416 358	337 515	81
Расходы по корпоративному подоходному налогу	тыс. тенге	102 770	186 804	182
Итоговая прибыль(убыток)	тыс. тенге	313 588	150 711	48
Капитальные вложения	тыс. тенге	139 640	83 580	60

3.1. Доходы

По итогам финансово – хозяйственной деятельности за 2012 год доходы Общества составили 2 945 086 тыс. тенге, что на 7% меньше плана, доходы от основной деятельности – 2 865 267 тыс. тенге, что на 8 % меньше плана. Увеличение доходов напрямую связано с ростом производственных объемов по основным услугам Общества. Снижение фактических доходов от основной деятельности обусловлено уменьшением количества реализованного авиатоплива и невыполнением дохода по прочим аэропортовым услугам.

Доходы от неосновной деятельности за 2012 год составили 79 809 тыс.тенге, что на 15% больше плана и связано с получением финансового дохода в виде вознаграждений по накоплениям для погашения кредита ЕБРР в сумме 15 333 тыс.тенге.

Доходы от услуг неавиационного характера не приносят существенных доходов в связи с небольшими объемами и состоят из услуг:

- предоставление помещений в аренду;
- транспортировка электроэнергии;
- посреднические услуги по метеобеспечению.

Тарифы на аэропортовые услуги были установлены и утверждены в 2003 году с учетом финансовых расходов по займу ЕБРР, которые в отличие от других аэропортов Казахстана Общество погашает за счет собственных средств. Несмотря на высокие тарифы Общество остается конкурентоспособным с другими аэропортами.

3.2. Расходы

Расходная часть бюджета по факту 2012 года исполнена на сумму 2 607 561 тыс. тенге, что меньше запланированного на 5 %.

Себестоимость оказываемых услуг за 2012 год составила 2 205 180 тыс. тенге, что меньше плана на 6 %. Снижение данного показателя обусловлено уменьшением расходов по реализации авиатоплива.

Административные расходы за 2012 год составили 260 843 тыс. тенге, что меньше плана на 22% и связано с уменьшением расходов по заработной плате, соцотчислениям, командировочным расходам и вознаграждению руководящих и управленческих работников, а также неиспользованием запланированных расходов на содержание Совета директоров.

Расходы Общества составили 2 607 561,0 тыс.тенге, из них:

- себестоимость реализованных работ и услуг – 2 205 180 тыс.тенге;
- общие административные расходы – 260 843 тыс.тенге;
- расходы по вознаграждению – 31 285 тыс.тенге,
- прочие расходы – 110 253 тыс.тенге, в т.ч. создание резерва по отпускам работников на сумму 55 357 тыс.тенге, отрицательная курсовая разница – 40 034 тыс.тенге, прочие расходы по неосновной деятельности на сумму 13 888 тыс.тенге.

Основную долю затрат (58%) составляют материальные затраты, в которые входят стоимости авиатоплива для заправки воздушных судов и спецжидкостей. Данная статья затрат значительно колеблется в связи с ростом цен на нефтепродукты. Оплата труда составляет 24%.

Амортизационные отчисления составляют 6% затрат и предназначены для восстановления изношенных и выбывающих производственных фондов.

3.3. Финансовый результат

В результате деятельности Общества за 2012 год получена чистая прибыль в сумме 150 711 тыс. тенге, что составляет 48% от планового значения.

Факторами, повлиявшими на невыполнение запланированного чистого дохода являются:

- снижение дохода реализации авиатоплива и прочим аэропортовым услугам на сумму 233 600 тыс.тенге;
- увеличение доходов от неосновной деятельности на сумму 10125 тыс.тенге;
- снижение себестоимости на сумму 135479 тыс.тенге;
- снижение административных расходов на сумму 71879 тыс.тенге;
- увеличение финансовых расходов на сумму 3012 тыс.тенге;
- увеличение расходов по неосновной деятельности на сумму 59714 тыс.тенге;
- увеличение расходов по отсроченному налогу на сумму 84034 тыс.тенге.

3.4. Капитальные вложения

Для повышения качества предоставляемых услуг и содержания аэродрома, в соответствии, с требованиями ICAO (Международная организация гражданской авиации),

для приема воздушных судов Обществом в отчетном периоде планировалось приобретение современной специальной техники.

За 2012 год в Обществе инвестиционные проекты отсутствуют.

В 2012 году сумма капитальных вложений предусматривалась всего на сумму 139 640 тыс. тенге. Фактическая сумма капитальных вложений за отчетный период составила 83 580 тыс. тенге или исполнение составило 60%.

Капитальные затраты Общества в отчетном году были направлены на следующее:

Приобретение автотранспортных средств – 25 млн.тенге;

Приобретение оргтехники – 2 млн.тенге;

Приобретение производственного оборудования –13 млн.тенге;

Приобретение прочего оборудования – 6 млн.тенге;

Строительство вертикального резервуара 2000м³ – 38 млн.тенге.

Невыполнение закупа запланированных оборудования не были осуществлены в связи с тем, что тендер по приобретению камер видеонаблюдения и интраскопов не состоялся и был перенесен на 2013 год. Пассажирский микроавтобус и автомашина для сопровождения воздушных судов не были приобретены в связи отсутствием казахстанского содержания и отказом ФНБ «Самрук – Казына» от приобретения автомобилей импортного производства. На неисполнение капитальных вложений также повлияла экономия по закупленным товарам.

Источником финансирования капитальных затрат являются собственные средства.