

Утвержден
Общим собранием акционеров ОАО «МАВ»
Протокол №__ от _____ 2011г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ОАО «Международный аэропорт Владивосток»
(ОАО «МАВ»)

за

2010 год

Генеральный директор
ОАО «МАВ»

М.Г. Четвериков

Главный бухгалтер
ОАО «МАВ»

А.И. Карташова

г. Артём

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Общие сведения об ОАО «Мав».....	3
2.	Характеристика деятельности органов управления и контроля ОАО «Мав».....	4
2.1.	Общее собрание акционеров	4
2.2.	Состав Совета директоров	6
2.3.	Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа	9
2.4.	Сведения о ревизионной комиссии	9
2.5.	Сведения о совершенных сделках.....	9
2.6.	Бухгалтерская отчетность и аудиторское заключение о достоверности бухгалтерской отчетности за 2009 и 2010г.....	10
2.7.	Сведения о распределении чистой прибыли Общества за 2009г.....	14
3.	Положение ОАО «Мав» в отрасли	15
4.	Приоритетные направления деятельности ОАО «Мав»	16
5.	Отчет совета директоров о результатах развития ОАО «Мав» по приоритетным направлениям деятельности	17
5.1.	Основные события и достижения	17
5.2.	Производственные результаты и анализ финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Мав» за 2010 г.....	19
5.2.1.	Объемные показатели	19
5.2.2.	Доходы	25
5.2.3.	Расходы	30
5.2.4.	Прочие доходы и расходы	33
5.2.5.	Финансовые результаты деятельности ОАО «Мав» за 2010г.	34
5.3.	Фактическое исполнение бюджета ОАО «Мав» за 2010г.	35
5.3.1.	Исполнение плана по объемным показателям	35
5.3.2.	Исполнение плана по доходам.....	40
5.3.3.	Исполнение плана по расходам.....	44
5.3.4.	Исполнение плана по прочим доходам и прочим расходам	46
5.3.5.	Инвестиционная программа 2010 г.	47
6.	Финансовый анализ деятельности ОАО «Мав» по итогам 2010 г.	55
6.1.	Анализ структуры имущества и обязательств Общества.....	55
6.1.1.	Структура имущества и источники его формирования	55
6.1.2.	Внеоборотные активы	57
6.1.3.	Оборотные активы	58
6.1.4.	Капитал и резервы	60
6.1.5.	Долгосрочные обязательства	60
6.1.6.	Краткосрочные обязательства	61
6.2.	Анализ ликвидности баланса.....	62
6.3.	Анализ финансовой устойчивости.....	63
7.	Социальное и кадровое развитие	64
8.	Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества.....	69
9.	Перспективы развития Общества.....	71
	Заключение	73

1. Общие сведения об ОАО «Мав»

ОАО "Международный аэропорт Владивосток" образовано в результате реорганизации ОАО "Владивосток авиа" в порядке выделения.

Полное наименование Общества: Открытое акционерное общество "Международный аэропорт Владивосток", краткое наименование ОАО «Мав».

Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации: № 1082502000239 от 15 февраля 2008 года.

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №10 по Приморскому краю.

Субъект Российской Федерации: Приморский край.

Юридический (почтовый) адрес: Российская Федерация, 692760, Приморский край, г. Артем, ул. Портовая, 41.

- **Контактная информация**

Контактный телефон: (4232) 306-999;

Факс: (4232) 306-906;

e-mail: via@vvo.aero сайт: www.vvo.aero

Основным видом деятельности ОАО "Мав" является деятельность по наземному обслуживанию воздушных судов ОКВЭД 63.23.4.

Информация о включении в перечень стратегических акционерных обществ: нет.

Полное наименование и адрес реестродержателя:

Филиал "Реестр-Владивосток" ОАО "Реестр"

690095, Приморский край, г. Владивосток, ул. Сипягина, д.20 А, к.409.

- **Информация об аудиторе**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Эксперт»

Юридический адрес: 690106, Приморский край, г. Владивосток, ул. Нерчинская, 10-402

- **Сведения об уставном капитале**

Размер уставного капитала ОАО "Мав" в течение отчетного периода не изменялся и составляет 5 255 808,84 руб. Уставный капитал Общества разделен на 525 580 884 обыкновенные именные акции, номинальной стоимостью 0,01 руб. каждая.

ОАО «Международный аэропорт «Шереметьево» владеет 274 122 792 шт. обыкновенных именных акций ОАО «Мав», что составляет 52,16 % от уставного капитала ОАО «Мав».

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата государственной регистрации:

1-01-55350-Е от 06.05.2008 г.

Количество привилегированных акций:

Нет

Основные акционеры, владеющие общим количеством ценных бумаг большим, чем 5% от уставного капитала ОАО "Мав":

- ОАО «Международный аэропорт «Шереметьево» - 52,16 % (274 122 792 шт.);
- ЗАО «Кварц - Инвест» - 16,83 % (88 470 490 шт.);
- ЗАО «ДАСК» - 12,46 % (65 477 335 шт.);
- ООО «АЭРО-ГРУЗ» - 5,9 % (31 051 454 шт.).

2. Характеристика деятельности органов управления и контроля ОАО «МАВ»

Органами управления ОАО «МАВ» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

2.1. Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления ОАО «МАВ».

Сведения об общих собраниях акционеров ОАО "МАВ", проведенных в 2010 году (Таблица 1):

Таблица 1

Дата проведения	Номер и дата составления протокола	Инициатор проведения	Повестка дня
29.06.2010 г.	№ 01-10 от 30.06.2010 г.	Согласно ст. 47 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ, Общество обязано ежегодно проводить годовое общее собрание акционеров	Годовое общее собрание акционеров: 1. Об утверждении порядка ведения годового общего собрания акционеров Общества и кандидатуры Председателя годового общего собрания акционеров Общества. 2. Об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности, отчета о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества по результатам 2009 года. 3. О распределении прибыли и убытков, о выплате дивидендов по итогам работы Общества за 2009 год. 4. Об избрании членов Совета директоров Общества. 5. Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества. 6. Об аудиторе Общества. 7. О внесении изменений в Устав Общества. 8. О внесении изменений в Положение о Генеральном директоре Общества. 9. О внесении изменений в Положение о Совете директоров Общества.

Решения по вопросам повестки дня, принятые на годовом общем собрании акционеров ОАО «МАВ», проведенном 29 июня 2010 года:

1. Утвердить порядок ведения годового общего собрания акционеров Общества;
 - утвердить Председателем годового общего собрания акционеров Общества, кандидатуру представителя акционера ОАО «МАВ» – ОАО «Международный аэропорт Шереметьево» на годовом общем собрании акционеров Общества – Гречухина Игоря Николаевича.

2. Утвердить годовой отчет, годовую бухгалтерскую отчетность, отчет о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества по результатам 2009 финансового года.

3. Произвести выплату дивидендов из чистой прибыли по итогам работы Общества в 2009 году.

Установить:

- общий размер дивидендов по обыкновенным именованным акциям, начисленных по результатам 2009 года: 12 613 941,22 рубля;
- размер дивидендов по результатам 2009 года, начисленного на одну обыкновенную именованную акцию: 0,024 рубля;
- форма выплаты доходов по ценным бумагам эмитента: денежные средства;
- срок, в который обязательство по выплате доходов по ценным бумагам эмитента (дивиденды по акциям) должно быть исполнено: в течение 60 дней со дня принятия решения о выплате дивидендов.

Оставшуюся часть чистой прибыли в размере 37 784 765,39 рублей оставить в распоряжении Общества, направив на:

- социальные льготы и гарантии, предусмотренные коллективным договором и утвержденные бюджетом на 2010 год в сумме 1 262 350,00 рублей,
- финансирование шефской помощи Дому-интернату г. Артема в сумме 200 000,00 рублей,
- частичное финансирование утвержденной инвестиционной программы в сумме 36 322 415,39 рубля.

4. Избрать членов Совета директоров Общества:

Таблица 2

№ п/п	ФИО кандидата
1	ВАСИЛЕНКО Михаил Михайлович
2	ГРЕЧУХИН Игорь Николаевич
3	КАЛИНИН Дмитрий Вячеславович
4	ГОРОБЦОВА Светлана Евгеньевна
5	КАТАШОНОВ Алексей Григорьевич
6	ТЫЩУК Дмитрий Иванович
7	БАСЮК Константин Владимирович

5. Избрать членов Ревизионной комиссии Общества:

Таблица 3

№ п/п	ФИО кандидата
1	БОБКО Олеся Николаевна
2	ГИЛЬМАНОВА Галина Талгатовна
3	ДРОЖЖЕВА Наталья Юрьевна
4	БАКУНОВ Виктор Михайлович
5	ГУМИЛЕВ Александр Александрович

6. Утвердить аудитором Общества на 2010 год ООО «Аудиторская фирма Эксперт».

7. Внести изменения в действующую редакцию Устава ОАО "МАВ":

Пункт 11. 2 дополнить подпунктом 25 в следующей редакции:

назначение на должность первого заместителя и заместителей Генерального директора Общества.

8. Внести изменения в Положение о Генеральном директоре:

Абзац 9 пункта 2.2. Положения о Генеральном директоре ОАО «МАВ» изложить в следующей редакции:

Представляет на рассмотрение и утверждение Совету директоров Общества кандидатуры своих заместителей, распределяет обязанности между ними, определяет их полномочия, имеет право предоставлять им право подписи приказов, договоров, претензий и исков и иных документов, необходимых для осуществления предприятием финансово-хозяйственной деятельности.

9. Внести изменения в Положение о Совете директоров:

Пункт 3.2. дополнить абзацами следующего содержания:

К компетенции Совета директоров Общества относится назначение на должность первого заместителя и заместителей Генерального директора Общества.

Назначение первого заместителя и заместителей Генерального директора Общества производится на заседании Совета директоров по представлению кандидатур Генеральным директором Общества. Решение принимается простым большинством голосов.

2.2. Состав Совета директоров

Решением годового общего собрания акционеров ОАО «МАВ», состоявшегося 29 июня 2010 года, Совет директоров ОАО "МАВ" выбран в следующем составе:

- **Василенко Михаил Михайлович** - Генеральный директор ОАО «Международный аэропорт Шереметьево», Председатель Совета директоров ОАО «МАВ»;

Доли обыкновенных акций ОАО "МАВ" не имеет.

- **Гречухин Игорь Николаевич** - заместитель Генерального директора по корпоративному и региональному развитию ОАО «Международный аэропорт Шереметьево»;

Доли обыкновенных акций ОАО "МАВ" не имеет.

- **Калинин Дмитрий Вячеславович** - заместитель Генерального директора по экономике и финансам ОАО «Международный аэропорт Шереметьево»;

Доли обыкновенных акций ОАО "МАВ" не имеет.

- **Горобцова Светлана Евгеньевна** - директор дирекции по правовым вопросам ОАО «Международный аэропорт Шереметьево»;

Доли обыкновенных акций ОАО "МАВ" не имеет.

- **Каташов Алексей Григорьевич** – заместитель Генерального директора ОАО «Владивосток Авиа» по стратегическому развитию;

Доли обыкновенных акций ОАО "МАВ" не имеет.

- **Тыщук Дмитрий Иванович** – Первый заместитель Генерального директора ОАО «Владивосток Авиа»;

Доли обыкновенных акций ОАО "МАВ" не имеет.

- **Басюк Константин Владимирович** – Президент ЗАО «Альянс – Пром».

Доли обыкновенных акций ОАО "МАВ" не имеет.

Заседания Совета директоров ОАО "МАВ", состоявшиеся в 2010 году:

Таблица 4

Дата	№ протокола	Повестка дня
14.01.2010 г.	№ 01-10	1. О передаче в аренду ООО «ТЭК ДВ» имущества ОАО «МАВ» (топливозаправочного комплекса).
27.02.2010 г.	№ 02-10	1. О сносе объектов недвижимости, принадлежащих ОАО «МАВ» на праве собственности.
26.03.2010 г.	№ 03-10	1. О рассмотрении предложения, поступившего от акционера ОАО «МАВ» о внесении вопросов в повестку дня годового общего собрания акционеров Общества. 2. О рассмотрении предложений, поступивших от акционеров ОАО "МАВ" о выдвижении кандидатов для избрания в Совет директоров Общества. 3. О рассмотрении предложений, поступивших от акционеров ОАО "МАВ" о выдвижении кандидатов для избрания в ревизионную комиссию Общества.
16.04.2010 г.	№ 04-10	1. О рассмотрении возможности выдачи поручительства ОАО «МАВ» за ЗАО «Терминал Владивосток» по кредитному соглашению в полном объеме обязательств и предоставить в залог все основные производственные активы ОАО «МАВ» - объекты недвижимости, земельные участки, движимое имущество. 2. О созыве внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ». 3. Об утверждении даты, места, времени проведения внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ». 4. Об утверждении повестки дня внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ». 5. Об утверждении даты составления списка лиц имеющих право на участие во внеочередном общем собрании акционеров ОАО «МАВ». 6. Об утверждении текста и порядка сообщения о проведении внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ». 7. Об утверждении перечня информации, предоставляемой акционерам, имеющим право на участие во внеочередном общем собрании акционеров ОАО «МАВ». 8. Об утверждении секретаря внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ». 9. О рассмотрении заявления акционера ОАО «МАВ» - ЗАО «АЛЪЯНС-ПРОМ» о замене ранее выдвинутого кандидата в члены Совета директоров ОАО «МАВ», избрание которого планируется на годовом общем собрании акционеров ОАО «МАВ» в 2010 году.
24.05.2010 г.	№ 05-10	1. О рассмотрении заключения ревизионной комиссии и заключения аудиторской организации Общества. 2. О рассмотрении и предварительном утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности, отчета о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества по результатам 2009 финансового года. 3. О рекомендациях общему собранию акционеров Общества по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты. 4. Об определении размера оплаты услуг аудитора ОАО «МАВ» за 2010 год. 5. О рассмотрении требования члена Совета директоров ОАО «МАВ» А.В. Немкова о внесении изменений в проекты решений Совета директоров Общества.

Дата	№ протокола	Повестка дня
		6. О созыве годового общего собрания акционеров Общества. 7. Об утверждении даты, места, времени проведения годового общего собрания акционеров Общества. 8. Об утверждении повестки дня годового общего собрания акционеров Общества. 9. Об утверждении даты составления списка лиц, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров Общества. 10. Об утверждении текста и порядка сообщения о проведении годового общего собрания акционеров Общества. 11. Об утверждении перечня информации, предоставляемой акционерам, имеющим право на участие в годовом общем собрании акционеров Общества. 12. Об утверждении текста и формы бюллетеней для голосования на годовом общем собрании акционеров Общества. 13. Об избрании секретаря годового общего собрания акционеров и секретаря Совета директоров Общества.
09.08.2010 г.	№ 6-10	1. Об избрании Председателя Совета директоров ОАО «МАВ».
04.10.2010 г	№ 7-10	1. Рассмотрение и утверждение стоимости ТЗК, принадлежащего ОАО «МАВ». 2. Согласование проекта договора купли-продажи. 3. О созыве внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ» для одобрения сделки, в совершении которой имеется заинтересованность – купля-продажа ТЗК, принадлежащего ОАО «МАВ». 4. Об утверждении даты, места, времени проведения внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ». 5. Об утверждении повестки дня внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ». 6. Об утверждении даты составления списка лиц, имеющих право на участие во внеочередном общем собрании акционеров ОАО «МАВ». 7. Об утверждении текста и порядка сообщения о проведении внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ». 8. Об утверждении перечня информации, предоставляемой акционерам, имеющим право на участие во внеочередном общем собрании акционеров ОАО «МАВ».
19.11.2010 г.	№ 8-10	1. Рассмотрение и утверждение стоимости ТЗК, принадлежащего ОАО «МАВ». 2. Согласование проекта договора купли-продажи. 3. О созыве внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ» для одобрения сделки, в совершении которой имеется заинтересованность – купля-продажа ТЗК, принадлежащего ОАО «МАВ». 4. Об утверждении даты, места, времени проведения внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ». 5. Об утверждении повестки дня внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ». 6. Об утверждении даты составления списка лиц, имеющих право на участие во внеочередном общем собрании акционеров ОАО «МАВ». 7. Об утверждении текста и порядка сообщения о проведении внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ». 8. Об утверждении перечня информации, предоставляемой акционерам, имеющим право на участие во внеочередном общем собрании акционеров ОАО «МАВ».
10.12.2010 г.	№ 9-10	1. Рассмотрение проекта плана финансово-хозяйственной деятельности (Бюджета) ОАО «МАВ» на 2011 год.

Дата	№ протокола	Повестка дня
		2. Рассмотрение внутренних документов, регулирующих деятельность Общества, в новой редакции: - Устав ОАО «Мав»; - Положение о Совете директоров ОАО «Мав»; - Положение о Генеральном директоре ОАО «Мав».

Во исполнение положений Постановления Правительства РФ от 22.07.2009 г. № 599 «О порядке обеспечения доступа к услугам субъектов естественных монополий в аэропортах» на заседание Совета директоров ОАО «Мав» 19.11.2010 г. был вынесен вопрос о продаже топливозаправочного комплекса принадлежащего ОАО «Мав».

Советом директоров данная сделка одобрена не была. Решение о продаже топливозаправочного комплекса принадлежащего ОАО «Мав» принято не было.

Все решения, принятые Советом директоров в течение 2010 г. выполнены.

2.3. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа

Решением внеочередного общего собрания акционеров (протокол № 01-09 от 13.02.2009 г.) на должность Генерального директора ОАО «Мав» назначен Четвериков Максим Геннадьевич. Год рождения 1972. Образование высшее.

2.4. Сведения о ревизионной комиссии

По итогам годового общего собрания акционеров ОАО «Мав», состоявшегося 29 июня 2010 года, в состав Ревизионной комиссии ОАО "Мав" вошли:

1. Гильманова Галина Талгатовна - начальник отдела системы управленческой отчетности Экономической службы ОАО «Маш»;
2. Бобко Олеся Николаевна - главный специалист Дирекции по корпоративному финансированию и инвестициям ОАО «Маш»;
3. Дрожжева Наталья Юрьевна – директор казначейства ОАО «Маш»;
4. Бакунов Виктор Михайлович – заместитель Генерального директора ОАО «Владивосток Авиа» по наземному обслуживанию;
5. Гумилев Александр Александрович.

2.5. Сведения о совершенных сделках

Обществом в отчетном году крупных сделок, в том числе сделок, признанных в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, не совершалось.

Обществом в отчетном году сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, и которые в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" требовали одобрения Советом директоров, не совершалось.

2.6. Бухгалтерская отчетность и аудиторское заключение о достоверности бухгалтерской отчетности за 2009 и 2010 гг.
БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2010 г.

		К О Д Ы		
		0710001		
		2010	12	31
Дата (год, месяц, число)				
Форма №1 по ОКУД				
Организация	Открытое акционерное общество "Международный аэропорт Владивосток"	84626466		
	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	деятельность по наземному обслуживанию воздушных судов	2502035642		
	ИНН			
Вид деятельности	воздушных судов	63.23.4		
	по ОКВЭД			
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная Российская собственность с долей федеральной собственности	47	41	
	по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения	в тыс. рублей	384		
	по ОКЕИ			
Местонахождение (адрес)	692760, Приморский край, Артем г, Портовая ул, дом № 41			

Дата утверждения

-
-

Дата отправки / принятия

Форма 0710001 с.1

АКТИВ	Код показател я	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	-	101
Основные средства	120	579 106	669 646
Незавершенное строительство	130	47 958	19 539
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	1	4
Прочие внеоборотные активы	150	3 612	4 000
Итого по разделу I	190	630 677	693 291
II. Оборотные активы			
Запасы	210	19 386	32 916
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	12 560	22 329
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	5 047	8 367
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	1 779	2 220
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	883	745
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	79 399	64 167
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	30 691	40 956
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	7 269	39 420
Прочие оборотные активы	270	-	-
Итого по разделу II	290	106 937	137 248
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	737 614	830 539

ПАССИВ	Код показател я	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	5 256	5 256
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	788	788
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	788	788
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	416 962	498 165
Итого по разделу III	490	423 006	504 209
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	204 504	163 524
Отложенные налоговые обязательства	515	16 100	25 201
Прочие долгосрочные обязательства	520	11 308	-
Итого по разделу IV	590	231 912	188 725
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	82 696	137 498
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	17 751	58 654
задолженность перед персоналом организации	622	10 086	12 302
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	4 126	4 999
задолженность по налогам и сборам	624	9 523	13 139
прочие кредиторы	625	41 210	48 404
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	106
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	82 696	137 604
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	737 614	830 539

СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	341 374	374 449
в том числе по лизингу	911	43 057	33 899
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	109 888	119 385
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	1 493	1 493
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	479 604	499 908
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	1 126	1 428
Прочие	991	56 887	70 753

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за Январь - Декабрь 2010г.

		К О Д Ы		
		0710002		
		2010	12	31
Организация <u>Открытое акционерное общество "Международный аэропорт Владивосток"</u> по ОКПО		84626466		
Идентификационный номер налогоплательщика <u>деятельность по наземному обслуживанию</u> ИНН		2502035642		
Вид деятельности <u>воздушных судов</u> по ОКВЭД		63.23.4		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Смешанная Российская собственность с долей федеральной собственности</u> по ОКОПФ/ОКФС		47	41	
Открытое акционерное общество / <u>собственности</u> по ОКОПФ/ОКФС				
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u> по ОКЕИ		384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период
наименование	код		предыдущего года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	1 043 805	816 020
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(886 981)	(708 511)
Валовая прибыль	029	156 824	107 509
Коммерческие расходы	030	-	-
Управленческие расходы	040	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	156 824	107 509
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	82	80
Проценты к уплате	070	(20 829)	(19 859)
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие доходы	090	32 169	71 645
Прочие расходы	100	(48 951)	(93 246)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	119 295	66 129
Отложенные налоговые активы	141	4	-
Отложенные налоговые обязательства	142	(9 101)	(8 769)
Текущий налог на прибыль	150	(15 818)	(6 516)
Штрафные санкции	180.1	(563)	(446)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	93 817	50 398
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	1 056	2 059
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	1 368	2 085	73	14
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	(180)	780	3	4 907
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	2 959	2 715	22 449	21 154
Отчисления в оценочные резервы	250	X	-	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	-	11	-
	270.1	-	-	-	-

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Наименование: Открытое акционерное общество «Международный аэропорт Владивосток».

Место нахождения: Приморский край, г. Артем, ул. Портовая, 41.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за основным государственным регистрационным № 1082502000239 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 10 по Приморскому краю 15.02.2008 г. (серия 25 № 002965075).

Наименование: ООО «Аудиторская фирма «Эксперт».

Свидетельство о государственной регистрации Общества с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Эксперт» № 27951, серия ООО, выдано Отделом по регистрации предприятий Администрации города Владивостока, 15.08.1995г.

Номер в государственном реестре 1022501285894.

ООО «Аудиторская фирма «Эксперт» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое Партнерство «Гильдия аудиторов Региональных Институтов Профессиональных бухгалтеров», ОРНЗ 19904023225.

Заключение о бухгалтерской отчетности

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации ОАО «Международный аэропорт Владивосток», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года;
- Отчета о прибылях и убытках за 2010 год;
- Отчета об изменениях капитала;
- Отчета о движении денежных средств за 2010 год;
- Других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- Пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской 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 отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской

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 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 отчетности в целом.

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

Заключение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Международный аэропорт Владивосток» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

2.7. Сведения о распределении чистой прибыли Общества за 2009г.

В соответствии с решением, принятом на годовом общем собрании акционеров ОАО «Мав», проведенном 29 июня 2010 года Общество направило чистую прибыль, полученную по итогам работы за 2009г. на следующие мероприятия (Таблица 5).

Таблица 5

Направления использования чистой прибыли	Решение ГОСА, тыс. руб.	Фактически, тыс. руб.	Доля, %
Выплата дивидендов акционерам	12 614	12 614	25,0
Инвестиционные цели	36 322	36 387	72,2
Соц. льготы и гарантии	1 262	1 197	2,4
Пополнение резервного фонда	-	-	-
Шефская помощь коррекционной школе-интернату	200	200	0,4
ИТОГО:	50 398	50 398	100

Резервный фонд в размере 15 % от уставного капитала Общества, в сумме 788,4 тыс.руб. сформирован в 2009 году, в 2010 году резервный фонд не пополнялся.

Иные фонды за счет чистой прибыли в ОАО «Мав» в 2010 году не создавались.

3. Положение ОАО «Мав» в отрасли

Аэропорт Владивосток – один из крупных аэропортов Дальневосточного региона. Географическое расположение Владивостока на пересечении воздушных трасс между Дальним Востоком и странами АТР определяет стратегическое значение аэропорта в авиатранспортной системе Дальневосточного региона.

Период деятельности Общества в соответствующей отрасли: в форме Общества – 3 года, в сфере гражданской авиации- 78 лет.

Для осуществления своей деятельности аэропорт имеет необходимую производственно-техническую базу, которая интенсивно обновляется и расширяется.

Аэропорт Владивосток сотрудничает с российскими и иностранными перевозчиками. В их числе ОАО «Владивосток Авиа», ОАО «Аэрофлот - российские авиалинии», ОАО «Авиационная Компания «Трансаэро», ОАО «Авиакомпания «Сибирь», ОАО «Авиакомпания «Якутия», ОАО «Авиакомпания «Сахалинские авиатрассы», «Korean Airlines», «China Southern», «Air Koryo» и др.

По данным Федерального агентства воздушного транспорта пассажирские перевозки в России в 2010 году, в сравнении с 2009 годом, увеличились на 30,8%. Рост пассажиропотока ОАО «Мав» в 2010 году, относительно 2009 года, соответствует общероссийской тенденции роста объемов перевозок и составляет 28%. Количество перевезенных пассажиров через аэропорт достигло рекордного показателя и составило 1 263 тыс. человек. По итогам работы за 2010 год аэропорт Владивосток входит в число 13 крупных аэропортов России.

Таблица 6

ОАО «Мав» в рейтинге российских аэропортов за период с 2008 г. по 2010 г. по пассажиропотоку

Наименование	2008 г.		2009 г.		2010 г.	
	Пассажиропоток, тыс. пасс.	Место в рейтинге	Пассажиропоток, тыс. пасс.	Место в рейтинге	Пассажиропоток, тыс. пасс.	Место в рейтинге
Всего, в т.ч.:	908	14	989	14	1 263	13
ВВЛ	731	17	806	15	1 028	11
МВЛ	177	13	183	13	235	13

* по данным Транспортной клиринговой палаты

По пассажиропотоку на внутренних авиалиниях аэропорт Владивосток поднялся с 17 на 11 место среди остальных аэропортов РФ.

Пропускная способность по аэровокзалу ВВЛ - 600 чел./час, по аэровокзалу МВЛ - 100 чел./час. Проектные мощности загружены на 100%

4. Приоритетные направления деятельности ОАО «МАН»

ПАССАЖИРЫ

- Повышение качества обслуживания пассажиров путем расширения перечня сопутствующих услуг (открытие зала повышенной комфортности во внутреннем терминале, внедрение технологии ускоренной регистрации пассажиров, внедрение технологии регистрации пассажиров через киоск саморегистрации, открытие дополнительных торговых точек и точек общественного питания и т.д.), а также путем повышения уровня обслуживания пассажиров (ежегодное повышение квалификации сотрудников, задействованных в обслуживании пассажиров);

- Увеличение пассажиропотока за счет расширения географии полетов перевозчиков по перспективным направлениям, путем разработки и применения выгодных условий сотрудничества и удобных стыковок.

АВИАКОМПАНИИ

- Создание благоприятных условий для развития воздушного сообщения Владивостока с городами России и странами АТР и увеличения авиакомпаниями объемов перевозок из Владивостока;

- Взаимодействие с авиакомпаниями по вопросу организации расписания по принципу международного ХАБа путем обеспечения в аэропорту Владивосток стыковок между внутренними и международными рейсами в целях формирования пассажиропотока в направлении из городов ДВФО через Владивосток в страны АТР и обратно.

АВИАЦИОННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ

- Совершенствование системы авиационной безопасности и системы поисково-спасательного обеспечения полетов путем переоснащения техническими средствами, приобретения новых транспортных средств, обучения и повышения квалификации сотрудников для соответствия сертификационным требованиям;

- Обеспечение защиты от актов незаконного вмешательства в деятельность ГА не только в области обеспечения полетов, но и на всей территории аэропорта путем усиления мер досмотра пассажиров, иных лиц и транспортных средств и охраны всех объектов и периметрального ограждения аэродрома.

ИНФРАСТРУКТУРА АЭРОПОРТА

- Завершение строительства стоянки ПОЖ, принятие в эксплуатацию нового пути руления, завершение реконструкции ВПП – 1, запуск которой планируется в конце I – начале II квартала 2011 года, в рамках реконструкции аэропорта;

- Техническое перевооружение производства (приобретение котла, необходимых станков и установок в ТиСТО и ССТ, рентгено-телевизионной системы досмотра в САБ и т.д.) и расширение парка спецтехники (аэродромной, снегоуборочной, а также для обработки грузов и контейнерного багажа) в целях улучшения и совершенствования качества обслуживания ВС в аэропорту.

5. Отчет Совета директоров о результатах развития ОАО «Мав» по приоритетным направлениям деятельности

5.1. Основные события и достижения

2010 год стал для ОАО «Мав» первым годом, когда Общество работало по утвержденному бюджету. Ежемесячно, в течение года, проводился контроль исполнения бюджета, анализ отклонений по каждому показателю, в результате которых выявлялись причины, оказавшие влияние на изменение тех или иных показателей деятельности Общества.

По итогам работы ОАО «Мав» за 2010 год, можно говорить об исполнении бюджета в целом и практически по всем показателям в отдельности. Впервые в истории предприятия доходы превысили 1 млрд. руб., что на 17% выше планового показателя.

Чистая прибыль по итогам года превысила плановую величину на 49%, что говорит о положительной динамике развития Общества.

Основными событиями ОАО «Мав» 2010 года стали:

- В апреле приступила к работе служба аэронавигационного обеспечения полетов, появилась должность главного штурмана аэропорта. С июня основной документ аэродрома – инструкция по производству полетов – ведется аэропортом самостоятельно.

- 25 мая общим собранием Ассоциации «Аэропорт» ГА стран СНГ Международный аэропорт Владивосток в конкурсе «Лучший аэропорт года» признан победителем в номинации «Перспективно развивающийся» среди предприятий с ежегодным объемом перевозок от 500 тыс. до 1 млн. пассажиров.

- 1 июня по результатам предварительных проверок на соответствие сертификационным требованиям по аэродромному обеспечению, по организации обслуживания пассажиров, багажа, почты и груза, по авиатопливному обеспечению воздушных перевозок, а также по соблюдению мер авиационной безопасности Федеральное агентство воздушного транспорта (Росавиация) выдало ОАО «Мав» комплексный сертификат соответствия на осуществление аэропортовой деятельности в аэропорту Владивосток сроком на 3 года.

- 22 июня открыт Зал повышенной комфортности внутренних авиалиний Международного аэропорта Владивосток.

- 29 июня состоялось годовое общее собрание акционеров ОАО «Мав», на котором был утвержден годовой отчет, годовая бухгалтерская отчетность по результатам деятельности Общества в 2009 году. Несмотря на кризисные явления в отрасли, аэропорту Владивосток удалось сохранить объемные показатели на уровне 2008 года. По итогам работы

за 2009 год акционерами принято решение произвести выплату дивидендов из чистой прибыли в сумме 12 613 941,22 руб..

- В июле аэропорт Владивосток принял самый крупный в мире двухмоторный реактивный пассажирский самолет Boeing 777 авиакомпании «Грансаэро» и обеспечил полный комплекс обслуживания, это стало возможным после получения Аэропортом допуска для двух модификаций дальнемагистральных лайнеров: Boeing 777 – 200 и Boeing 777 – 200ER.

- В конце июля Росавиацией принят в эксплуатацию новый путь руления: РД-К, РД-М, технологическая рулежная дорожка и стоянка ПОЖ. Завершается реконструкция ВПП – 1, в рамках которой осуществлено удлинение полосы до 3 500 метров, заменено покрытие, смонтировано новое светосигнальное оборудование, которое позволит сертифицировать ВПП – 1 по второй категории ИКАО.

- В течение двух недель сотрудниками аэропортов Владивосток и Шереметьево пройдена «перекрестная» стажировка. Результатом обмена опытом стала выработка рекомендаций и реализация ряда проектов, в частности - осуществлен технический запуск call-центра.

- Подписано соглашение о сотрудничестве по развитию авиационных услуг с альтернативным хэндлинговым оператором «Аэро-Групп». С началом работы этой компании в аэропорту введены в эксплуатацию 3 перронных автобуса, 6 трапов, 1 агрегат по питанию ВС, 2 агрегата по обогреву ВС, унифицированный моторный подогреватель.

- 10 сентября ОАО «МАВ» приняло участие в Мировом форуме по развитию авиационных маршрутов. Впервые Общество представило себя на мировом рынке для новых авиакомпаний.

- 6 октября в аэропорту Владивосток состоялся официальный споттинг. В мероприятии приняли участие около 40 приморских фотографов и представителей СМИ. Фотографии аэропорта появились на фотоленте международного информационного агентства Reuters.

- 14 октября Международный аэропорт Владивосток зарегистрировал миллионного пассажира 2010 года.

5.2. Производственные и финансовые результаты и анализ финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Мав» за 2010 г.

5.2.1. Объемные показатели

Основные производственно-экономические показатели деятельности ОАО «Мав» за 2010 г., относительно прошлого года, представлены в Таблице 7.

Таблица 7

Основные объемные показатели (2009 – 2010гг.)

Показатели	2009 г.	2010 г.	Отклонение	
			Абс.	%
Пассажиропоток, чел.	989 248	1 263 046	+ 273 798	128%
Суммарная взлетная масса, тонн	501 370	593 270	+ 91 900	118%
Самолетовылеты, ед.	4 924	5 440	+ 516	110%

ПАССАЖИРОПОТОК

Рост пассажиропотока наблюдается по всем внутренним и международным линиям, выполняемыми российскими и иностранными авиакомпаниями.

Таблица 8

Пассажиропоток 2009 – 2010 гг.

Показатели	2009 г.	2010 г.	Отклонение	
			Абс.	%
Пассажиропоток, чел.	989 248	1 263 046	+ 273 798	128%
Принято пассажиров	497 637	637 867	+ 140 230	128%
ВВЛ	405 540	521 233	+ 115 693	129%
МВЛ	92 097	116 634	+ 24 537	127%
Российские а/к	459 938	598 081	+ 138 143	130%
ВВЛ	405 540	521 213	+ 115 673	129%
МВЛ	54 398	76 868	+ 22 470	141%
Иностранные а/к	37 699	39 786	+ 2 087	106%
ВВЛ	-	20	+ 20	-
МВЛ	37 699	39 766	+ 2 067	105%
Отправлено пассажиров	491 611	625 179	+ 133 568	127%
ВВЛ	400 259	506 287	+ 106 028	126%
МВЛ	91 352	118 892	+ 27 540	130%
Российские а/к	455 483	585 674	+ 130 191	129%
ВВЛ	400 233	506 278	+ 106 045	126%
МВЛ	55 250	79 396	+ 24 146	144%
Иностранные а/к	36 128	39 505	+ 3 377	109%
ВВЛ	26	9	- 17	35%
МВЛ	36 102	39 496	+ 3 394	109%

По итогам работы за 2010 г. пассажиропоток вырос на 28% по отношению к прошлому году, в т.ч. по внутренним направлениям прирост составил 28%, по международным направлениям - 29%.

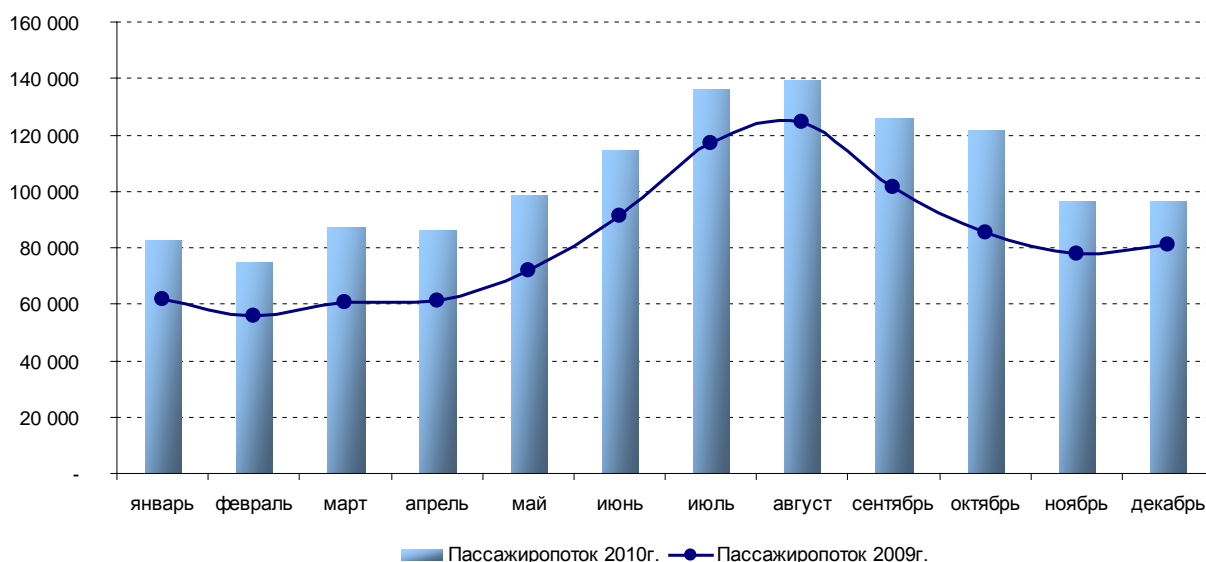


Рис. 1 Динамика пассажиропотока 2009 г. – 2010 г.

Анализ динамики пассажиропотока показывает, что в течение всего 2010г. в аэропорту Владивосток наблюдается стабильная тенденция его роста в каждом месяце относительно аналогичных периодов 2009г.

Таблица 9

Динамика пассажиропотока по авиакомпаниям 2009 – 2010 гг.

Наименование авиакомпаний	2009 г.	2010 г.	Отклонение	
			Абс.	%
Владивосток Авиа	494 943	567 066	+ 72 123	115%
Аэрофлот	167 121	263 239	+ 96 118	158%
Трансаэро	98 510	143 522	+ 45 012	146%
Сибирь	59 741	65 977	+ 6 236	110%
Сахалинские авиатрассы	28 670	42 046	+ 13 376	147%
Уральские авиалинии	18 260	27 160	+ 8 900	149%
Якутия	8 699	9 383	+ 684	108%
Северный ветер	1 953	20 549	+ 18 596	1052%
Korean Air	56 029	61 978	+ 5 949	111%
China Southern	12 426	10 755	- 1 671	87%
Air Koryo	4 308	6 293	+ 1 985	146%
Прочие	38 588	45 078	+ 6 490	117%
ИТОГО:	989 248	1 263 046	+ 273 798	128%

На изменение пассажиропотока оказали влияние следующие факторы (Таблица 10).

Таблица 10

Факторы, оказавшие влияние на изменение пассажиропотока 2009 - 2010гг.

Наименование авиакомпании	Абсолютное отклонение от 2009г., чел.	Основные причины изменений
«Владивосток Авиа»	+ 72 123	Замена типа ВС Ту-204-300 с меньшей компоновкой на более ёмкий, широкофюзеляжный А-330 по направлению Владивосток – Москва; ввод дополнительного направления Владивосток – Токио; расширение программы транзитных полётов через аэропорт «Хабаровск».
«Аэрофлот-РА»	+ 96 118	Ввод дополнительных региональных частот Владивосток – П.-Камчатский, Ю.-Сахалинск, Хабаровск; увеличение частот направления Владивосток – Москва.
«Трансаэро»	+ 45 012	Замена типа ВС с Б-767 на Б-777 и ввод дополнительных частот направления Владивосток – Москва; ввод рейса по направлению Владивосток – С.-Петербург.
«Сибирь»	+ 6 236	Увеличение частот по направлению Новосибирск – Хабаровск – Владивосток – П.-Камчатский; выполнение рейсов на Пекин.
«Сахалинские авиатрассы»	+ 13 376	Увеличение частотности рейса по направлению Владивосток – Ю.-Сахалинск.
«Уральские авиалинии»	+ 8 900	Увеличение количества рейсов на 19 самолетовылетов в год за счёт ввода рейса по направлению Владивосток – Хабаровск – Новосибирск – Краснодар.
«Якутия»	+ 684	Рост средней загрузки кресел с 67% до 75% (особенно в период летней навигации).
«Северный ветер»	+ 18 596	Привлечение новой авиакомпании, выполняющей чартерные международные рейсы по направлениям Владивосток – Бангкок, Пхукет, Сянья.
«Korean Air»	+ 5 949	Увеличение загрузки кресел на 13% привело к увеличению пассажиропотока при сохранении количества выполненных рейсов.
«China Southern»	- 1 671	Сокращение программы полетов по направлению Владивосток – Харбин.
«Air Koryo»	+ 1 985	Замена типа ВС Ил - 18 на более ёмкий Ту-204; рост количества самолетовылетов по направлению Пхеньян.
«Прочие»	+ 6 490	Увеличение пассажиропотока прочих авиакомпаний обусловлено ростом объемов чартерной программы авиаперевозчиков, в том числе за счет перевозки вахтовых рабочих, участвующих в стройке объектов для саммита АТЭС.
ИТОГО:	+ 273 798	

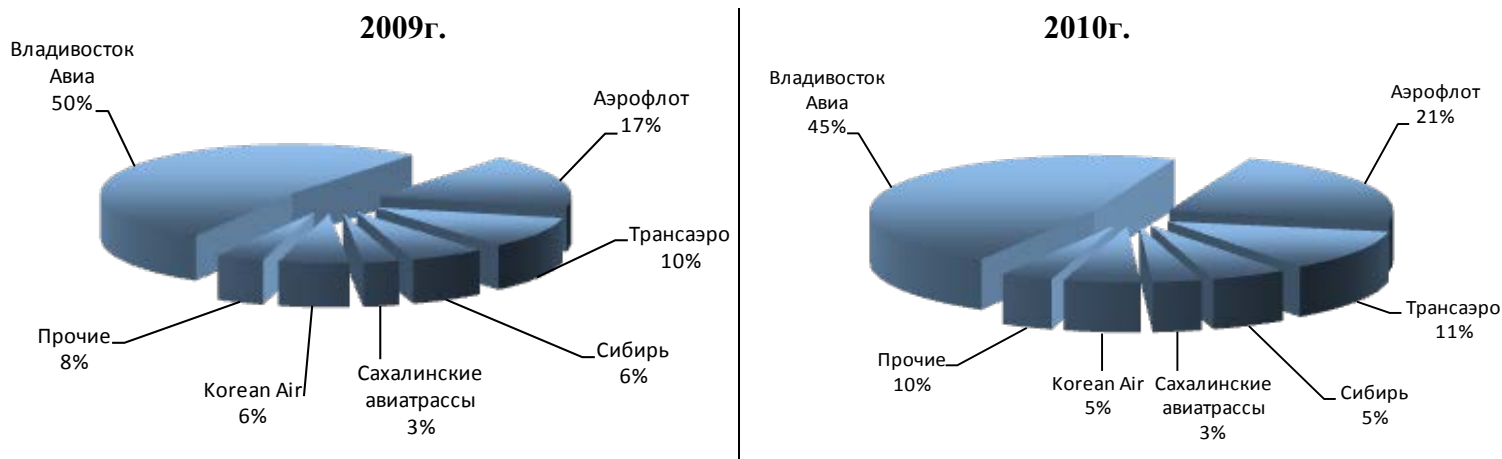


Рис. 2 Структура пассажиропотока аэропорта Владивосток по авиакомпаниям в 2009 – 2010гг.

САМОЛЕТОВЫЛЕТЫ И СУММАРНАЯ ВЗЛЕТНАЯ МАССА

Количество самолетовылетов и суммарная взлетная масса по результатам работы 2010г. в сравнении с 2009г. увеличились на 10% и 18% соответственно.

Таблица 11

Самолетовылеты и суммарная взлетная масса 2009 – 2010гг.

Показатели	2009 г.	2010 г.	Отклонение	
			Абс.	%
Самолетовылеты, ед.	4 924	5 440	+ 516	110%
ВВЛ	3 814	4 142	+ 328	109%
МВЛ	1 110	1 298	+ 188	117%
Суммарная взлетная масса, тонн	501 370	593 270	+ 91 900	118%
ВВЛ	407 206	478 309	+ 71 103	117%
МВЛ	94 164	114 961	+ 20 797	122%

К росту показателей привели такие факторы, как:

- изменение расписания полетов, ввод дополнительных частот и новых рейсов;
- привлечение новых авиакомпаний и рост чартерных программ авиаперевозчиков;
- замена типов воздушных судов авиакомпаний.

Таблица 12

Динамика самолетовылетов и суммарной взлетной массы 2009 – 2010гг.

Наименование авиакомпании	Тип ВС	Изменение самолетовылетов, ед.	Изменение суммарной взлетной массы, тонн
Владивосток Авиа	A-330	+ 161	+ 34 400
	A-320	+ 391	+ 29 079
	Tu-204	- 207	- 22 209
	Tu-154	- 227	- 22 774

Наименование авиакомпании	Тип ВС	Изменение самолетовылетов, ед.	Изменение суммарной взлетной массы, тонн
	Як-40	- 18	- 264
	Ми-8	- 39	- 1 532
	Итого:	+ 61	+ 16 701
Аэрофлот	А-320	+ 74	+ 5 671
	А-330	+ 110	+ 25 210
	Б-767	+ 23	+ 2 982
	Ил-76	+ 7	+ 1 330
	Итого:	+ 214	+ 35 193
Трансаэро	Б-747	+ 2	+ 795
	Б-767	- 109	- 18 811
	Б-777	+ 151	+ 43 083
	Итого:	+ 44	+ 25 066
Сибирь	А-320	+ 53	+ 3 865
	А-319	- 7	- 497
	Б-767	- 1	- 185
	Итого:	+ 45	+ 3 183
Уральские Авиалинии	А-320	+ 22	+ 1 732
	Ту-154	- 3	- 312
	Итого:	+ 19	+ 1 420
Сахалинские авиатрассы	Б-737	+ 86	+ 5 114
	Ан-24	- 18	- 403
	Прочие	+ 2	+ 20
	Итого:	+ 70	+ 4 732
Северный ветер	Б-757	+ 46	+ 5 304
	Итого:	+46	+ 5 304
Якутия	Ан-140	+ 1	+ 21
	Ту-154	- 3	- 152
	Б-757	+ 1	+ 118
	Ан-24	- 1	- 22
	Итого:	- 2	- 35
Korean Air	A300	- 1	- 189
	A330	+ 8	+ 1 840
	Б737	- 6	- 474
	Прочие	- 2	- 68
	Итого:	- 1	+ 1 109
China Southern	А-320	- 7	- 539
	А-319	- 3	- 204
	Итого:	- 10	- 743

Наименование авиакомпании	Тип ВС	Изменение самолетовылетов, ед.	Изменение суммарной взлетной массы, тонн
Прочие	Ан-24	- 25	- 561
	Як-40	+ 58	+ 1 577
	Ту-204	+ 74	+ 7 759
	Ту-154	+ 1	- 271
	Ту-134	- 1	+ 55
	Б-747	+ 2	+ 791
	Б-767	- 2	- 328
	Б-737	- 5	- 393
	Прочие	- 72	- 8 659
	Итого:	+ 30	- 30
ВСЕГО:		+ 516	+ 91 900

Изменение количества самолетовылетов из аэропорта Владивосток и суммарной взлетной массы наблюдается практически по всем авиакомпаниям, как в связи с заменой парка воздушных судов на более вместительные и экономичные, так и в связи с изменениями в расписании.

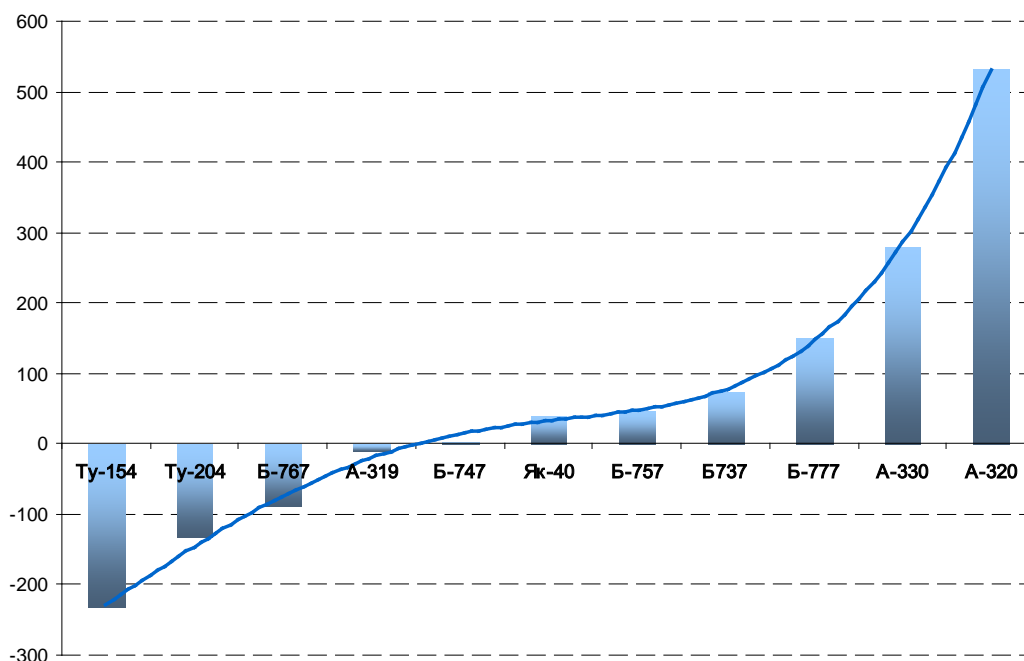


Рис. 3 Динамика использования типов ВС в аэропорту Владивосток в 2009-2010 гг.

Все вышеуказанные причины изменения объемных показателей также оказали прямое влияние на объемы топливообеспечения.

В целом по предприятию наблюдается стабильный рост по всем объемным показателям деятельности на протяжении всего 2010г., что является положительной тенденцией развития ОАО «МАВ».

5.2.2. Доходы

По итогам работы ОАО «МАВ» за 2010 г. получило выручку от продаж в размере 1 043 806 тыс. руб., что на 227 785 тыс. руб. больше (+ 28%) чем за предыдущий год, в т.ч.:

- доходы от основной авиационной деятельности составили 458 447 тыс. руб., прирост 84 106 тыс. руб. (+ 22%);
- доходы от прочей авиационной деятельности составили 443 988 тыс. руб., прирост 139 377 тыс. руб. (+ 46%);
- доходы от неавиационной деятельности составили 141 371 тыс. руб., прирост 4 302 тыс. руб. (+ 3%).

Таблица 13

Выручка от продаж ОАО «МАВ» 2009 – 2010 гг., тыс. руб.

Выручка от продаж	2009 г.	Доля в 2009 г.	2010 г.	Доля в 2010 г.	Отклонение	
					Абс.	%
Основная авиационная деятельность	374 341	46%	458 447	44%	+ 84 106	122%
Доходы от взлет-посадки	164 203	20%	198 380	19%	+ 34 177	121%
Доходы от обеспечения авиационной безопасности	56 136	7%	67 555	6%	+ 11 419	120%
Доходы от пользования аэровокзалом	82 372	10%	101 316	10%	+ 18 944	123%
Доходы от обслуживания пассажиров	71 630	9%	91 196	9%	+ 19 566	127%
Прочая авиационная деятельность	304 661	37%	443 987	43%	+ 139 326	146%
Доходы от использования оборудования для систем регистрации	1 723	0%	1 889	0%	+ 166	110%
Доходы от внутренней уборки ВС	101	0%	13 631	1%	+ 13 530	-

Выручка от продаж	2009 г.	Доля в 2009 г.	2010 г.	Доля в 2010 г.	Отклонение	
					Абс.	%
Доходы от сверхнормативной/временной стоянки	3 429	0%	4 762	0%	+ 1 333	139%
Доходы от базирования ВС	5 190	1%	8 429	1%	+ 3 239	162%
Доходы от обеспечения заправки авиационным топливом	126 220	15%	147 100	14%	+ 20 880	117%
Доходы от реализации авиационного топлива	159 678	20%	232 638	22%	+ 72 960	146%
Доходы от хранения авиационного топлива	-	-	24 701	2%	+ 24 701	-
Доходы от наземного обслуживания ВС	-	-	1 198	0,1%	+ 1 198	-
Прочие авиационные услуги	8 320	2%	9 640	1%	+ 1 320	116%
Неавиационная деятельность	137 018	17%	141 371	14%	+ 4 353	103%
ИТОГО:	816 020	100%	1 043 805	100%	+ 227 785	128%

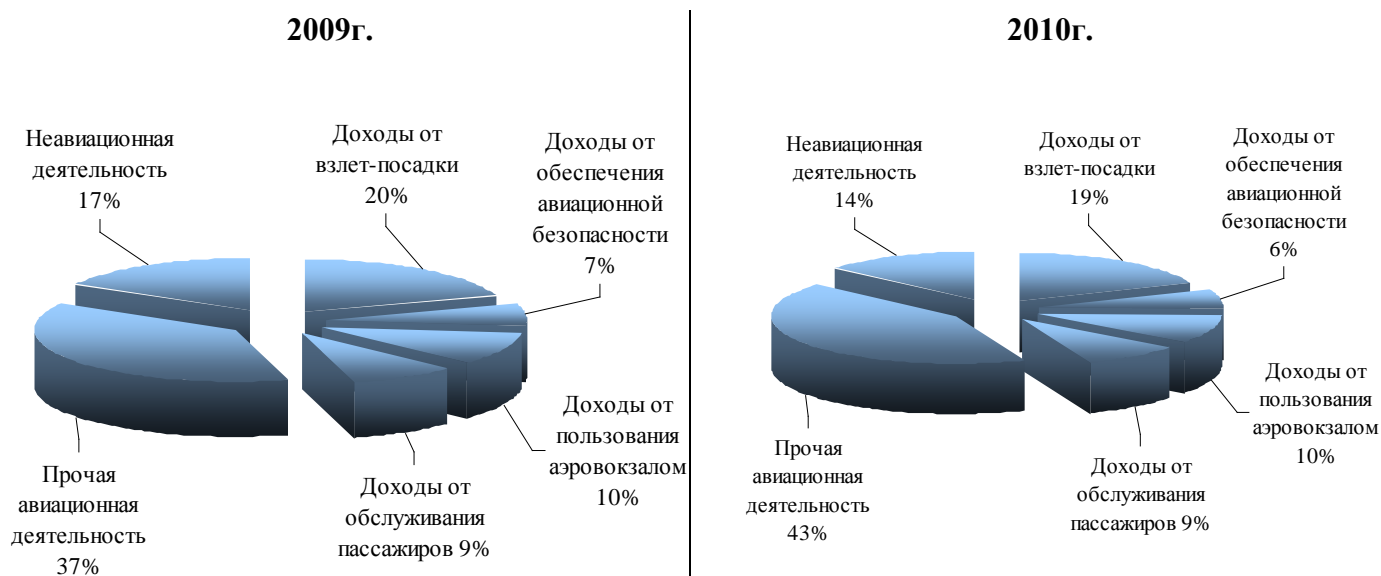


Рис. 4 Структура доходов 2009 – 2010 гг.

Рост выручки ОАО «Мав» обусловлен совокупным влиянием различных факторов. Выручка от основной авиационной деятельности напрямую зависит от динамики объемных показателей, ставок аэропортовых сборов и тарифов.

Таблица 14

**Факторы, влияющие на изменение выручки ОАО «Мав»
по основной авиационной деятельности (2009 – 2010гг.), тыс. руб.**

Основная авиационная деятельность	Отклонение	Факторы, влияющие на изменение выручки	
		изменение ставки/курса	изменение объемов
Доходы от взлет-посадки	+ 34 177	+ 4 550	+ 29 627
Доходы от обеспечения авиационной безопасности	+ 11 419	+ 1 370	+ 10 049
Доходы от пользования аэровокзалом	+ 18 944	+ 1 598	+ 17 346
Доходы от обслуживания пассажиров	+ 19 566	+ 2 332	+ 17 234
ИТОГО:	+ 84 106	+ 9 850	+ 74 255

Выручка от **основной авиационной деятельности** выросла на 84 106 тыс. руб. в большей степени за счет увеличения объемов оказываемых услуг (+74 255 тыс. руб.), а также за счет увеличения ставок с 23 ноября 2010г.

Выручка от основной авиационной деятельности тесно связана с объемными показателями деятельности ОАО «Мав», поэтому все отклонения факта от предыдущего периода по объемным показателям в том же соотношении отразились на выручке.

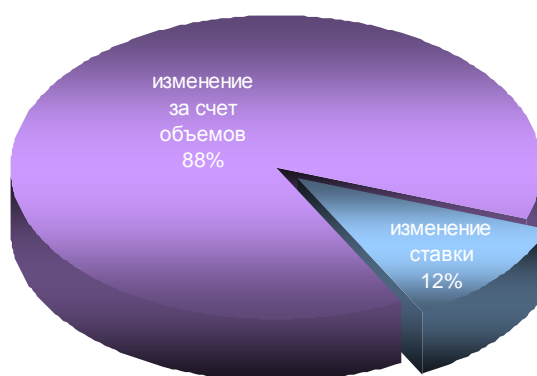


Рис. 5 Соотношение факторов, влияющих на изменение выручки от авиационной деятельности (2009-2010гг.)

Преобладающее влияние на прирост выручки от авиационной деятельности в 2010г. по отношению к 2009г. оказал интенсивный фактор - рост объемов (его доля в общем влиянии - 88%), что говорит об эффективном развитии авиационной деятельности предприятия.

Таблица 15

**Факторы, влияющие на изменение выручки ОАО «Мав»
по прочей авиационной деятельности (2009 – 2010гг.), тыс. руб.**

Прочая авиационная деятельность	Отклонение	Факторы, влияющие на изменение выручки	
		изменение ставки/курса	изменение объемов
Доходы от использования оборудования для систем регистрации	+ 166	-	+ 166
Доходы от внутренней уборки ВС	+ 13 530	-	+ 13 530
Доходы от сверхнормативной/ временной стоянки	+ 1 333	-	+ 1 333
Доходы от базирования ВС	+ 3 239	-	+ 3 239
Доходы от обеспечения заправки авиационным топливом	+ 20 880	- 4 602	+ 25 482
Доходы от реализации авиационного топлива	+ 72 960	+ 2 360	+ 70 599
Доходы от хранения авиационного топлива	+ 24 701	-	+ 24 701
Доходы от наземного обслуживания ВС	+ 1 198	-	+ 1 198
Прочие авиационные услуги	+ 1 320	-	+ 1 320
ИТОГО:	+ 139 326	- 2 242	+ 141 568

Выручка от **прочей авиационной деятельности** в большей степени выросла также за счет увеличения объемов оказываемых услуг.

Анализ причин:

- ➔ Рост доходов от внутренней уборки связан с вводом данного вида деятельности в ОАО «Мав» с декабря 2009г. (несопоставимость периодов). Были привлечены ряд авиакомпаний: «Аэрофлот-РА», «Сибирь», «Уральские авиалинии», «Трансаэро».
- ➔ Рост доходов от обеспечения заправки авиационным топливом обусловлен ростом объемов. С 23 ноября 2010г. началось применение тарифов по двум разным услугам: «Обеспечение заправки авиационным топливом» и «Хранение авиационного топлива». Тариф на обеспечение заправки был снижен с 1 543 руб./тонна до 607 руб./тонна. Тариф за хранение утвержден в размере 171 руб./тонна в сутки, с ноября 2010г. это новая статья доходов предприятия.
- ➔ Увеличение доходов от реализации авиационного топлива обусловлено ростом объемов за счет приобретения топлива у ОАО «Мав» таких авиакомпаний как: «Сахалинские авиатрассы», «Уральские авиалинии», «Якутия» (в I полугодии 2009г. авиакомпании приобретали топливо у стороннего посредника), а также в связи с появлением обширных чартерных программ авиакомпаний «Северный ветер», «Ред Вингс», «Авиакон Цитотранс» и «Kalitta Air».

- ➔ Появление доходов от наземного обслуживания воздушных судов обусловлено развитием хэндлинговых видов услуг, таких как: доставка пассажиров к/от ВС, подача трапов для посадки/высадки пассажиров, подача электроэнергии и предоставление унифицированного подогревателя для воздушных судов.
- ➔ Отклонение по прочим авиационным услугам обусловлено изменением временного интервала обслуживания аэропорта Владивосток. Регламент работы аэропорта был увеличен, с октября 2010г. изменилось время работы до двух ночи по 2 и 6 дням недели, что привело к снижению выручки от обслуживания ВС вне регламента.

Рост доходов от **неавиационной деятельности** обусловлен рядом факторов. Снижение выручки от одних видов услуг наряду с её увеличением от других, в общем итоге по результатам отчетного периода по всей неавиационной деятельности привело к увеличению доходов на 4 353 тыс. руб. (Таблица 16).

Таблица 16

**Факторы, повлиявшие на изменение выручки
от неавиационных видов деятельности, тыс. руб.**

Выручка от продаж	Отклонение	Изменение ставки	Изменение объема
Аренда	+ 4 554	+ 2 708	+ 1 846
Размещение рекламы	+ 4 389	-	+ 4 389
Услуги СГСМ	- 1 578	-	- 1 577
Сервисные услуги для пассажиров	+ 5 234	-	+ 5 234
Транспортные услуги ССТ	- 183	-	- 183
Услуги теплоснабжения	+ 7 276	+ 7 290	- 14
Услуги очистных сооружений	+ 1 241	+ 1 190	+ 51
Услуги водоснабжения	+ 1 080	+ 959	+ 121
Сантехнические услуги	+ 468	-	+ 468
Сжигание мусора	+ 396	+ 310	+ 86
Вывоз ТБО	+ 568	-	+ 568
Услуги по передаче электроэнергии	- 1 191	- 1 345	+ 155
Сотрудничество в области авиационной безопасности	- 1 779	-	- 1 779
Агентские договоры с операторами	- 1 205	-	- 1 205
Услуги общественного питания	- 6 900	-	- 6 900
Прочие	- 8 019	-	- 8 019
ИТОГО:	+ 4 353	+ 11 112	- 6 759

- ➔ Доходы от аренды выше уровня 2009г. на 4 554 тыс. руб. за счет:
 - ✓ роста объемов сдаваемых в аренду площадей + 1 846 тыс. руб.;
 - ✓ роста ставок арендной платы + 2 708 тыс. руб.;

- рост доходов от размещения рекламы обусловлен заключением договора с ООО «Мартин Иден» с июня 2010 г.;
- рост выручки по услугам теплоснабжения, водоснабжения и очистных сооружений обусловлен увеличением тарифов на данные виды услуг;
- рост доходов от сервисных услуг для пассажиров обусловлен значительным ростом пассажиропотока аэропорта Владивосток, а также заключением договоров концессии по таким видам деятельности, как упаковка багажа, реализация продуктов питания через торговые автоматы и доставка багажа для пассажиров;
- снижение доходов от услуг общественного питания на 6 900 тыс. руб. обусловлено прекращением предоставления ОАО «МАВ» услуг общественного питания в АВК (закрытие кафе «Малинки» и ресторана «Визави») и передачей площадей кафе в аренду. Вместе с тем, с учетом снижения расходов, необходимых для обеспечения услуг общественного питания собственными силами на 7 млн. руб., а также получением доходов от сдачи площадей в аренду в размере 4 млн. руб. за отчетный период, удалось улучшить финансовый результат данного участка на 3 млн. руб.

Подводя итоги работы ОАО «МАВ» за 2010 г., можно сделать вывод о динамичном развитии предприятия с преобладанием положительных тенденций, направленных не только на получение доходов, но и на наращивание объемов, что позволяет повысить значимость аэропорта Владивосток в российской транспортной системе.

5.2.3. Расходы

По итогам работы 2010 г. расходы ОАО «МАВ» составили 965,8 млн. руб., что на 16% выше, чем в 2009 г.

Таблица 17

Расходы ОАО «МАВ» 2009 – 2010 гг.

Статьи расходов	Факт 2009 г.		Факт 2010 г.		Отклонение	
	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Абс., тыс. руб.	Отн., %
ФОТ	218 781	26%	299 026	30%	+ 80 245	137%
Страховые взносы	52 351	6%	71 985	7%	+ 19 634	138%
Амортизационные отчисления	31 876	4%	47 184	5%	+ 15 308	148%
Материальные затраты	242 926	29%	326 412	33%	+ 83 486	134%
Прочие производственные расходы	119 652	14%	98 228	10%	- 21 424	82%
Общехозяйственные расходы	42 924	5%	44 146	4%	+ 1 222	103%
ИТОГО С/СТОИМОСТЬ:	708 511	85%	886 981	90%	+178 470	125%
Проценты по кредитам	19 859	2%	20 829	2%	+ 970	105%
Прочие расходы	93 246	11%	48 951	5%	- 44 295	52%
Отложенные налоговые обязательства	8 769	1%	9 101	1%	+ 332	104%

Статьи расходов	Факт 2009 г.		Факт 2010 г.		Отклонение	
	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Абс., тыс. руб.	Отн., %
ВСЕГО РАСХОДЫ:	830 831	99%	965 862	98%	135 031	116%
Штрафные санкции	446	-	563	-	+ 117	126%
Налог на прибыль	6 516	1%	15 818	2%	+ 9 302	243%
ИТОГО:	837 347	100%	982 243	100%	+ 144 896	117%

Основной прирост расходов наблюдается по следующим статьям:

→ Материальные затраты (+ 83 486 тыс. руб.).

Основные причины:

- увеличение затрат на приобретение авиаГСМ для последующей реализации обусловлено переходом на прямые поставки авиатоплива ряду авиаперевозчиков с регулярной программой (в I полугодии 2009г. топливо приобреталось через посредническую организацию ООО «ГДК Восток»), а также ростом объемов за счет привлечения новых авиакомпаний: «Северный ветер», «China Southen» и увеличения чартерной программы;

- рост расходов на электроэнергию обусловлен увеличением тарифов на 11%, а также увеличением объемов потребления, в связи с организацией новых служб и расширением видов деятельности;

- рост расходов на запасные части является следствием расширения парка спецавтотранспорта и интенсивного ремонта спецтехники (основное количество имевшегося на начало года транспорта находилось в эксплуатации более 15 лет).

→ ФОТ и страховые взносы (+ 80 245 тыс. руб. и + 19 634 тыс. руб. соответственно).

Таблица 18

Анализ отклонений по фонду оплаты труда

Факторы изменения ФОТ	Отклонение		Доля в общем отклонении, %
	Абс., тыс. руб.	Отн., %	
Изменение структуры (введение новых служб и должностей в 2010г.)	+34 024	+15,6%	43%
Сокращение штатных должностей	-6 907	-3,1%	-9%
Индексация заработной платы	+23 078	+10,6%	29%
Несопоставимость периодов (введение должностей в течение 2009г.)	+11 632	+5,4%	15%
Повышение должностных окладов	+8 737	+4,0%	11%
Укомплектование вакантных должностей	+5 088	+2,4%	6%
Доплата за ненормируемый рабочий день	+1 953	+0,9%	2%
Компенсация отпуска при увольнении	+1 452	+0,7%	2%
Прочие причины	+553	+0,3%	0,7%
ИТОГО:	+80 245	+37,0%	100%

Основным фактором роста ФОТ (с долей 43% от общего прироста) явилось изменение организационной структуры ОАО «МАВ».

Интенсивный рост объемов, значительное расширение видов аэропортовой деятельности, необходимость повышения уровня авиационной безопасности обусловили создание на предприятии следующих новых служб: группы быстрого реагирования, службы наземного обслуживания ВС, службы обеспечения доступа в аэропорт, службы аэронавигационного обеспечения полетов, здравпункта, участка перронной механизации, участка бытового обслуживания ВС.

Наряду с этим, в целях оптимизации орг. структуры предприятия произошло сокращение ряда штатных должностей. За счет сокращения штатных единиц ФОТ в 2010 году снизился на 3%.

Таблица 19

Сокращение штатных должностей

Наименование службы	Отклонение	
	Абс., тыс. руб.	Отн., %
ТИСТО (Котельная)	-132	-0,1%
Комплекс обеспечения взлета и посадки, в т.ч.	-526	-0,2%
<i>ССТ</i>	-439	-0,2%
<i>ПДСА</i>	-87	0,0%
Служба сервиса аэропорта в т.ч.:	-1 566	-0,7%
<i>Упаковка багажа</i>	-84	-0,04%
<i>УЭПП</i>	-1 381	-0,6%
<i>Доставка багажа</i>	-101	0,0%
Персонал собственных кафе и ресторана	-3 296	-1,5%
Администрация	-1 387	-0,6%
ИТОГО:	-6 907	-3,1%

Причины сокращения:

- в связи с заключением договора коммерческой концессии на право оказания услуг по упаковке багажа и реализации товаров посредством торговых автоматов из структуры ОАО «МАВ» исключены участок торговых автоматов, участок упаковки багажа и участок эксплуатации привокзальной площади (функции которого переданы образовавшейся в 2010г. службе обеспечения доступа в аэропорт). Такая реорганизация снизила расходы на оплату труда на 1 566 тыс. руб.;

- в 2009 году для улучшения качества обслуживания пассажиров и увеличения доходов проведена реконструкция помещения ресторана «Визави» и открыт зал повышенной комфортности. Площади, ранее занимаемые кафе «Малинки» переданы в аренду сторонней организации. В связи с перечисленными мероприятиями персонал ресторана и кафе был сокращен. Такие изменения повлекли за собой снижение ФОТ на 3 296 тыс. руб.;

• в течение 2010 года сокращены должности слесаря КИПиА котельной, заместителя начальника по эксплуатации ССТ, водителя ПДСА, директора по производству, юрисконсульта и др.

Еще один значимый фактор, увеличивший ФОТ – индексация заработной платы (с долей 15% от общей суммы роста).

В соответствии с требованиями Коллективного договора в июне 2010 года была произведена индексация заработной платы в размере 3% всем категориям сотрудников. В сентябре 2010 года была произведена еще одна индексация в размере 2% (данная индексация не затронула руководящие должности выше 20 разряда). Кроме того, был повышен уровень заработной платы низкооплачиваемым работникам производственных служб в соответствии с дифференцированной сеткой тарифных коэффициентов и должностных окладов.

5.2.4. Прочие доходы и расходы

Таблица 20

Наименование	2009 г., тыс. руб.	2010 г., тыс. руб.	Отклонение	
			Абс., тыс. руб.	Отн., %
Проценты к получению	80	82	+ 2	103%
Проценты к уплате	19 859	20 829	+ 970	105%
Прочие доходы	71 645	32 169	- 39 476	45%
Курсовые разницы	22 449	2 959	- 19 490	13%
Поступления от выбытия активов, прочих основных средств	1 133	5 481	+ 4 348	484%
Продажа валюты	47 419	22 195	- 25 224	47%
Прочие	644	1 534	+890	238%
Прочие расходы	93 246	48 951	- 44 295	52%
Курсовые разницы	21 154	2 715	- 18 439	13%
Расходы от выбытия активов, прочих основных средств	512	1 595	+ 1 083	312%
Покупка валюты	47 419	22 195	- 25 224	47%
Расходы на услуги банков	1 950	1 466	- 484	75%
Налог на имущество	11 649	13 876	+ 2 227	119%
Убытки прошлых лет	4 907	780	- 4 127	16%
Отчисления профсоюзам	643	895	+ 252	139%
Социальные гарантии и прочие производственные расходы	4 375	2 913	- 1 462	67%
Прочие	636	2 515	+ 1 879	395%

Основная причина снижения прочих доходов и прочих расходов - значительный спад объектов учета в валюте (перевод расчетов по договорам с иностранными клиентами на рубли и гашение валютного кредита Eurasia Investment Promotion).

Рост доходов от выбытия активов и прочих основных средств на 4 348 тыс. руб. обусловлен продажей оборудования кафе, торговых автоматов и оборудования для упаковки багажа.

Убытки прошлых лет на 4 127 тыс. руб. ниже чем в 2009 году в связи с зачетом затрат, проведенных в 2009 году по аренде государственного имущества с Территориальным управлением Федерального агентства по Федеральному имуществу ПК по решению Арбитражного суда.

5.2.5. Финансовые результаты деятельности ОАО «Мав» за 2010 г.

По сравнению с прошлым годом чистая прибыль предприятия выросла на 43 419 тыс. руб., или на 86%. Увеличение чистой прибыли произошло за счет преобладания темпа прироста доходов (+21%) над темпом прироста расходов (+16%).

Таблица 21

Результаты деятельности Общества

Показатель	Значение показателя, тыс.руб.		Изменение показателя	
	2009	2010	Абс., тыс. руб.	Отн., %
1. Выручка от продажи товаров, работ, услуг	816 020	1 043 805	+ 227 785	+ 28
2. Расходы по обычным видам деятельности	708 511	886 981	+ 178 470	+ 25
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	107 509	156 824	+ 49 315	+ 46
4. Прочие доходы	71 645	32 169	- 39 476	- 55
5. Прочие расходы	93 246	48 951	- 44 295	- 48
6. Прибыль (убыток) от прочих операций (4-5)	- 21 601	- 16 782	+ 4 819	- 22
7. ЕВИТ	85 908	140 042	+ 54 134	+ 63
8. Проценты к получению	80	82	+ 2	+ 3
9. Проценты к уплате	19 859	20 829	+ 970	+ 5
10. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и др. расходы из прибыли	15 731	25 482	+ 9 751	+ 62
11. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (3+6+8-9-10)	50 398	93 817	+ 43 419	+ 86
<i>Справочно:</i>				
12. Итого доходы	887 745	1 076 056	+ 188 311	+ 21
13. Итого расходы	830 831	965 862	+ 135 031	+ 16

Таблица 22

Показатели рентабельности Общества

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Абсолютное изменение показателя, пунктов
	2009	2010	
1. Рентабельность продаж по валовой прибыли (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: не менее 12%.	13,2	15,0	+ 1,8
2. Рентабельность продаж по ЕВИТ (величина прибыли до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	10,5	13,4	+ 2,9
3. Рентабельность (величина чистой прибыли к себестоимости).	7,1	10,6	+ 3,5

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Абсолютное изменение показателя, пунктов
	2009	2010	
4. Чистая рентабельность продаж (чистая прибыль к выручке от реализации)	6,2	9,0	+ 2,8

За 2010г. у Общества произошел рост по всем показателям рентабельности.

Все четыре показателя рентабельности за 2010 г., приведенные в Таблице 22, имеют положительные значения и динамику, поскольку Обществом получена как прибыль от продаж, так и в целом прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за данный период.

Основная причина роста рентабельности – увеличение объемов оказываемых услуг по всем видам деятельности, рост выручки, а также преобладающая динамика роста доходов над расходами.

В целом показатели рентабельности Общества укладываются в нормативные значения, характерные для отрасли.

Чистые активы Общества на 31.12.2010г. составили величину 504 209 тыс. рублей, что на 19,2% превышает данный показатель на 31.12.2009г., равный 423 006 тыс. рублей.

5.3. Фактическое исполнение бюджета ОАО «МАН» за 2010 г.

5.3.1. Исполнение плана по объемным показателям

Таблица 23

Выполнение плана объемных показателей ОАО «МАН» за 2010г.

Показатели	План	Факт	Отклонение	
			Абс.	%
Пассажиропоток, чел.	1 205 866	1 263 046	+ 57 180	105%
Суммарная взлетная масса, тонн	593 302	593 270	- 32	100%
Самолетовылеты, ед.	5 518	5 440	- 78	99%

ПАССАЖИРОПОТОК

За 2010г. фактический пассажиропоток аэропорта Владивосток составил 1 263 046 чел., план перевыполнен на 5%.

Таблица 24

Выполнение плана пассажиропотока план - факт 2010г.

Показатели	План	Факт	Отклонение	
			Абс.	%
Пассажиропоток, чел.	1 205 866	1 263 046	+ 57 180	105%
ВВЛ	920 332	1 027 520	+ 107 188	112%
МВЛ	285 534	235 526	- 50 008	82%
Принято пассажиров	590 870	637 867	+ 46 997	108%

Показатели	План	Факт	Отклонение	
			Абс.	%
ВВЛ	452 680	521 233	+ 68 553	115%
МВЛ	138 190	116 634	- 21 556	84%
Отправлено пассажиров	614 996	625 179	+ 10 183	102%
ВВЛ	467 652	506 287	+ 38 635	108%
МВЛ	147 344	118 892	- 28 452	81%

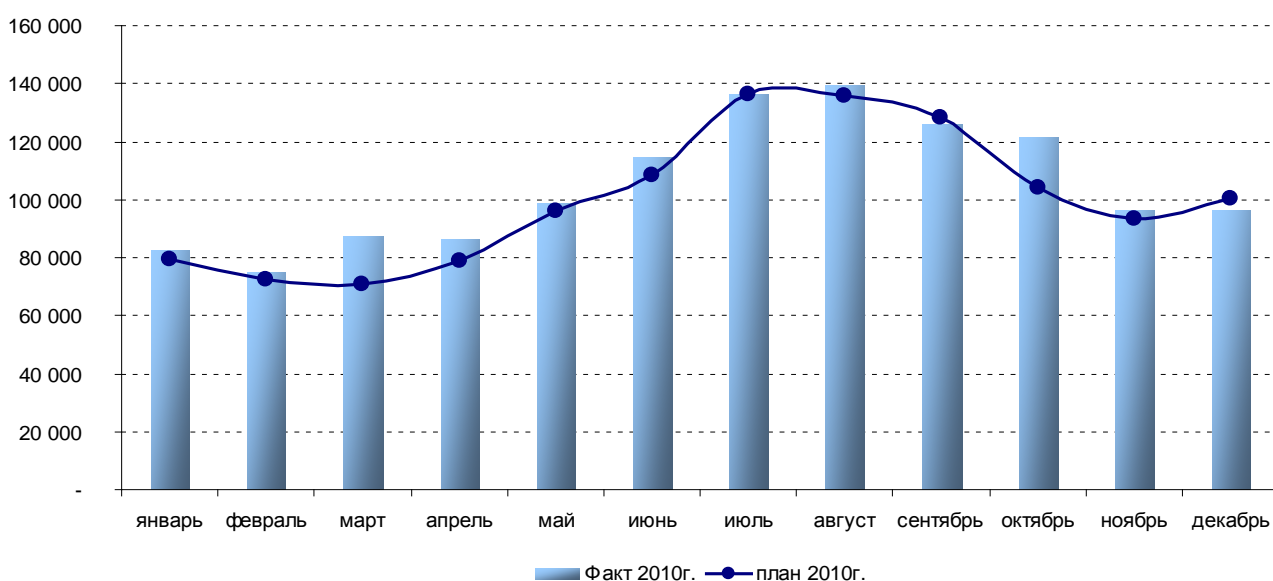


Рис. 6 Динамика выполнения плана пассажиропотока (план – факт 2010 г.)

Таблица 25

Пассажиропоток по авиакомпаниям план – факт 2010г., чел.

Наименование авиакомпаний	План	Факт	Отклонение	
			Абс.	%
Владивосток Авиа	543 110	567 066	+ 23 956	104%
Аэрофлот	268 289	263 239	- 5 050	98%
Трансаэро	104 655	143 522	+ 38 867	137%
Сибирь	72 280	65 977	- 6 303	91%
Сахалинские авиатрассы	34 286	42 046	+ 7 760	123%
Уральские авиалинии	21 823	27 160	+ 5 337	124%
Якутия	10 019	9 383	- 636	94%
Северный ветер	10 320	20 549	+ 10 229	199%
Korean Air	68 571	61 978	- 6 593	90%
China Southern	24 455	10 755	- 13 700	44%

Наименование авиакомпаний	План	Факт	Отклонение	
			Абс.	%
Air Koryo	5 108	6 293	+ 1 185	123%
Прочие	42 949	45 078	+ 2 129	105%
Всего	1 205 866	1 263 046	+ 57 180	105%

На превышение количества фактически перевезенных пассажиров через аэропорт Владивосток над плановыми показателями оказали влияние следующие факторы (Таблица 26).

Таблица 26

Факторы, повлиявшие на выполнение плана пассажиропотока

Наименование авиакомпании	Абсолютное отклонение от плана, чел.	Основные причины отклонений
«Владивосток Авиа»	+ 23 956	Ввод нового направления на Анадырь; увеличение частотности на Абакан по ВВЛ и Сеул, Пекин, Нарито по МВЛ; расширение транзитных пассажиров через Хабаровск.
«Аэрофлот – РА»	- 5 050	Увеличение частот по направлению Петропавловск – Камчатский, в плане закладывали 1 рейс в неделю, фактически с начала года до середины марта выполнялось 2 рейса в неделю; увеличение частоты по направлению Хабаровск (еженедельно ввод дополнительного рейса), по направлению Южно-Сахалинск (до 21 марта еженедельно выполнялся 1 дополнительный рейс, до середины апреля добавили еще 2 дополнительных рейса в неделю, в плане закладывалась частотность – 1 рейс в неделю); увеличение самолетовылетов по основному направлению Владивосток - Москва (+150 рейсов за год); увеличение средней загрузки кресел в среднем на 9%; отсутствие выполнения запланированных рейсов по МВЛ на Сеул, Пекин, Нарита; сокращение региональной программы с 11 апреля 2010г. сказывается на значительном снижении пассажиропотока по отношению к плану.
«Трансаэро»	+ 38 867	Ввод дополнительной частоты основного направления на Москву; замены типа воздушного судна с Б-767 на более ёмкий Б-777; ввод рейса по направлению Владивосток – С.-Петербург.
«Сибирь»	- 6 303	Увеличение частотности выполняемых рейсов по направлениям Новосибирск – Хабаровск – Владивосток – П.-Камчатский при этом не достигнут плановый уровень пассажиропотока в связи с тем, что фактический уровень загрузки кресел оказался ниже планового на 15%. Недовыполнение плана частично компенсировано началом регулярных полетов по направлению на Пекин.
«Сахалинские авиатрассы»	+ 7 760	Увеличение частотности рейса по направлению Владивосток – Южно-Сахалинск.
«Уральские авиалинии»	+ 5 337	Ввод нового направления Владивосток – Хабаровск – Новосибирск – Краснодар.
«Якутия»	- 636	Замена типов воздушного судна Ту-154 на Ан-140 и В-757.
«Северный ветер»	+ 10 229	Значительное увеличение чартерной программы на Бангкок и открытие новых направлений на Китай по направлению Санья.
«Korean Air»	- 6 593	Снижение загрузки кресел на 13%.

Наименование авиакомпании	Абсолютное отклонение от плана, чел.	Основные причины отклонений
		замена типов воздушного судна с А-330 на В-737.
«China Southern»	- 13 700	Отсутствие запланированной программы полетов по направлению Пекин – Владивосток.
«Air Koryo»	+ 1 185	Увеличение средней загрузки кресел на 9%.
Прочие	+ 2 129	Увеличение чартерных программ перевозчиков (большое количество незапланированных рейсов «Южных грузовых авиалинии»).
ИТОГО:	57 180	

Все вышеуказанные причины также оказали прямое влияние на выполнение плана по самолетовылетам и суммарной взлетной массе.

САМОЛЕТОВЫЛЕТЫ И СУММАРНАЯ ВЗЛЕТНАЯ МАССА

Таблица 27

Самолетовылеты и суммарная взлетная масса план – факт 2010г.

Показатели	План	Факт	Отклонение	
			Абс.	%
Самолетовылеты, ед.	5 518	5 440	- 78	99%
ВВЛ	3 996	4 142	+ 146	104%
<i>Владивосток Авиа</i>	<i>1 865</i>	<i>1 902</i>	<i>+ 37</i>	<i>102%</i>
<i>Аэрофлот</i>	<i>634</i>	<i>682</i>	<i>+ 48</i>	<i>108%</i>
<i>Трансаэро</i>	<i>344</i>	<i>313</i>	<i>- 31</i>	<i>91%</i>
<i>Сибирь</i>	<i>391</i>	<i>410</i>	<i>+ 19</i>	<i>105%</i>
<i>Уральские авиалинии</i>	<i>100</i>	<i>124</i>	<i>+ 24</i>	<i>124%</i>
<i>Сахалинские авиатрассы</i>	<i>247</i>	<i>310</i>	<i>+ 63</i>	<i>126%</i>
<i>Аэрофлот</i>	<i>175</i>	<i>-</i>	<i>-175</i>	<i>-</i>
<i>Шэньчжэньские авиалинии</i>	<i>70</i>	<i>-</i>	<i>-70</i>	<i>-</i>
<i>Прочие</i>	<i>170</i>	<i>401</i>	<i>+231</i>	<i>97%</i>
МВЛ	1 522	1 298	- 224	85%
<i>Владивосток Авиа</i>	<i>658</i>	<i>774</i>	<i>+ 116</i>	<i>118%</i>
<i>Сибирь</i>	<i>-</i>	<i>26</i>	<i>+ 26</i>	<i>-</i>
<i>Трансаэро</i>	<i>-</i>	<i>8</i>	<i>+ 8</i>	<i>-</i>
<i>Korean Air</i>	<i>253</i>	<i>260</i>	<i>+ 7</i>	<i>103%</i>
<i>China Southern</i>	<i>96</i>	<i>73</i>	<i>- 23</i>	<i>76%</i>
<i>Прочие</i>	<i>515</i>	<i>157</i>	<i>- 358</i>	<i>30%</i>
Суммарная взл. масса, тонн	593 302	593 270	- 32	100%
ВВЛ	464 449	478 309	+ 13 860	103%
МВЛ	128 853	114 961	- 13 892	89%

Основное влияние на выполнение плана по самолетовылетам оказали следующие факторы:

- расширение расписания полетов;
- замена авиакомпаниями типов воздушных судов (Таблица 28).

Таблица 28

Наименование авиакомпании	Абсолютное отклонение от плана, ед.	Основные причины отклонений от плана
Факторы, влияющие на выполнение плана по самолетовылетам по ВВЛ		
«Владивосток Авиа»	+ 43	расширение программы полетов на воздушных судах типа А-320;
	+ 117	расширение программы полетов на вертолетах Ми-8;
	+ 34	увеличение частот в летний период по направлению Вл. – Москва;
	+67	расширение программы полетов на воздушных судах типа Як-40 по направлениям: Кавалерово, Пластун и на Японию;
	- 224	сокращение программ полетов на ВС типа Ту-154 и Ту-204;
	Итого:	+ 37
«Аэрофлот – РА» Итого:	+ 150	увеличение частот направления Владивосток – Москва;
	- 102	сокращения региональной программы с 11 апреля 2010г.;
	+ 48	
«Трансаэро» Итого:	- 31	сокращение частот по направлению Владивосток – Москва;
	- 31	
«Сибирь» Итого:	+ 19	увеличение частот рейсов на Новосибирск;
	+ 19	
«Уральские авиалинии» Итого:	+ 24	ввод рейсов по направлениям: Хабаровск, Новосибирск, Краснодар;
	+ 24	
«Сахалинские авиатрассы» Итого:	+ 63	увеличение частот рейса по напр. Владивосток – Южно - Сахалинск;
	+ 63	
Прочие Итого:	+ 84	увеличение чартерной программы а/к «Южные Грузовые Авиалинии»;
	- 74	прекращение программ полетов авиакомпании «Россия ГТК»;
	-24	снижение чартерных программ прочих перевозчиков.
	- 14	
Факторы, влияющие на выполнение плана по самолетовылетам по МВЛ		
«Владивосток Авиа» Итого:	+ 15	расширение чартерной программы полетов по АТР;
	+ 21	увеличение частот по направлению Владивосток – Пекин;
	+ 80	введение новых рейсов по направлению Владивосток – Нарита;
	+ 116	
«Сибирь» Итого:	+ 26	выполнение международных рейсов на Пекин;
	+ 26	
«Трансаэро» Итого:	+ 8	выполнения международных рейсов на Бангкок;
	+ 8	

Наименование авиакомпании	Абсолютное отклонение от плана, ед.	Основные причины отклонений от плана
Факторы, влияющие на выполнение плана по самолетовылетам по ВВЛ		
«Korean Air»	+ 7	ввод доп. рейсов по направлению Владивосток – Сеул (ВЛН);
Итого:	+ 7	
«China Southern»	- 23	отсутствие запланированных рейсов по напр. Владивосток – Пекин;
Итого:	- 23	
Прочие	- 358	сокращение полетов международных перевозчиков бизнес авиации;
Итого:	- 358	
ВСЕГО:	- 78	

На выполнение плана по суммарной взлетной массе также оказали влияние следующие факторы:

- замена авиакомпанией «Korean Air» типа ВС А-300 на А-330 по направлению Владивосток - Сеул;
- замена авиакомпанией «Трансаэро» типа ВС Б-767 на Б-777 по направлению Владивосток - Москва.

5.3.2. Исполнение плана по доходам

По итогам работы за 2010 г. ОАО «МАВ» получило выручку от продаж в размере 1 043 805 тыс. руб., что на 154 470 тыс. руб. больше (+ 17%) чем запланировано, в т.ч.:

- доходы от основной авиационной деятельности составили 458 447 тыс. руб., перевыполнение на 2 581 тыс. руб. (+ 1%);
- доходы от прочей авиационной деятельности составили 443 987 тыс. руб., перевыполнение на 150 146 тыс. руб. (+ 51%);
- доходы от неавиационной деятельности составили 141 371 тыс. руб., перевыполнение на 1 742 тыс. руб. (+ 1%).

Таблица 29

Выручка от продаж и факторы, влияющие на выполнение плана 2010г., тыс. руб.

Выручка от продаж	План	Факт	Отклонение			
			Абс.	изменение плановой ставки	изменение плановых объемов	%
Основная авиационная деятельность	455 866	458 447	+ 2 581	+14 417	-11 836	101%
Доходы от взлет-посадки	194 665	198 380	+ 3 715	+ 4 928	- 1 213	102%
Доходы от обеспечения авиационной безопасности	66 351	67 555	+ 1 204	+ 1 737	- 533	102%
Доходы от пользования аэровокзалом	101 776	101 316	- 460	+ 7 500	- 7 960	100%

Выручка от продаж	План	Факт	Отклонение			
			Абс.	изменение плановой ставки	изменение плановых объемов	%
Доходы от обслуживания пассажиров	93 074	91 196	- 1 878	+ 252	- 2 130	98%
Прочая авиационная деятельность	293 841	443 987	+ 150 146	- 10 173	+ 160 319	151%
Доходы от обслуживания в залах повышенной комфортности	8 517	6 689	- 1 828	- 408	- 1 420	79%
Доходы от использования оборудования для систем регистрации	-	1 888	+ 1 888	-	+ 1 888	-
Доходы от внутренней уборки ВС	14 526	13 631	- 895	- 3 861	+ 2 966	94%
Доходы от сверхнормативной/временной стоянки	3 675	4 762	+ 1 087	-	+ 1 087	130%
Доходы от базирования ВС	13 565	8 429	- 5 136		- 5 136	62%
Доходы от обеспечение заправки авиационным топливом	150 446	147 100	- 3 346	- 10 425	+ 7 079	98%
Доходы от реализации авиационного топлива	71 926	232 638	+ 160 712	+ 4 113	+ 156 599	323%
Доходы от хранения авиационного топлива	-	24 701	+ 24 701	-	+ 24 701	-
Доходы от обработки груза	24 040	-	- 24 040	-	- 24 040	-
Доходы от наземного обслуживания ВС	-	1 198	+ 1 198	-	+ 1 198	-
Прочие авиационные услуги	7 146	2 951	- 4 195	-	- 4 195	41%
Неавиационная деятельность	139 629	141 371	+ 1 742	- 579	+ 2 321	101%
ИТОГО:	889 336	1 043 805	+ 154 470	+ 3 665	+ 150 805	117%

Доходы от **основной авиационной деятельности**, причины отклонения от плана:

- перевыполнение плана по доходам от взлет-посадки и обеспечения авиационной безопасности обусловлено увеличением ставки с 23.11.2010г.;
- при планировании доходов от обслуживания пассажиров был применен тариф, включающий ставку за использование электронных систем регистрации пассажиров. Фактически, в период с начала года до 23.11.10г. ставка за использование электронных систем регистрации пассажиров взималась отдельно и доходы от данной услуги учтены в прочей авиационной деятельности.

Доходы от **прочей авиационной деятельности**, причины отклонения от плана:

- при планировании показателей выручки от реализации авиационного топлива учитывалась возможность передачи топливо-заправочного комплекса Общества в аренду стороннему оператору. Фактически договор аренды в течение 2010г. заключен не был, кроме этого, по авиакомпаниям, приобретающим авиаГСМ у ОАО «МАН» наблюдалось перевыполнение плана по количеству самолетовылетов, что привело к перевыполнению плана по доходам от реализации авиатоплива. Также положительное влияние на рост выручки от реализации оказало привлечение новых покупателей в лице авиакомпании «Северный Ветер» и «Ред Вингс», выполнявших по 5 – 6 чартерных рейсов ежемесячно;
- план по доходам от сверхнормативной/временной стоянки перевыполнен на 1 087 тыс. руб. (+30%) за счет чартерной программы авиакомпании «Трансаэро»;
- план доходов от обслуживания пассажиров в ЗПК МВЛ не выполнен в полном объеме по причине того, что большинство рейсов авиакомпании «Северный ветер» (с которой заключено соглашение об обслуживании) следовало без пассажиров бизнес-класса; кроме того план невыполнен в связи с тем, что в течение года не введена планировавшаяся пятая линия пограничного досмотра пассажиров, что не позволило обеспечить технологический процесс по обслуживанию авиакомпании «Korean Air» в полном объеме;
- отсутствие доходов от обработки грузов обусловлено отказом контрагента (ООО «Аэро-Груз») от оказания услуги Обществу по приему и хранению коммерческого груза;
- невыполнение плана доходов от базирования воздушных судов связано с прекращением программы базирования авиакомпании «Аэрофлот-РА» в аэропорту Владивосток с мая 2010г.;
- наличие доходов от наземного обслуживания воздушных судов обусловлено расширением спектра авиационных услуг авиакомпаниям за счет хэндлинга.

В целом, практически по всем видам авиационной деятельности, влияние на доходы фактора увеличения объемов относительно плановых (+ 151 214 тыс. руб.) преобладает над фактором применения повышенных, относительно плановых, ставок (+3 258 тыс. руб.), что говорит об эффективном развитии авиационных услуг.

Доходы от **неавиационной деятельности** за 2010 г. составили 141 371 тыс. руб., перевыполнение плановых показателей на 1 742 тыс. руб. (+ 1%).

Таблица 30

Выручка ОАО «МАН» от неавиационной деятельности и факторы, оказавшие влияние на выполнение плана, тыс. руб.

Выручка от продаж	План	Факт	Отклонение			
			Абс.	изменение плановой ставки	изменение плановых объемов	%
Аренда	26 390	21 779	-4 611	-2 344	-2 267	83%
Размещение рекламы	9 000	5 093	-3 907	-	-3 907	57%

Выручка от продаж	План	Факт	Отклонение			
			Абс.	изменение плановой ставки	изменение плановых объемов	%
Услуги СГСМ	8 212	19 350	11 138	-	11 138	236%
Сервисные услуги для пассажиров	38 602	41 249	2 646	-	2 646	107%
Транспортные услуги ССТ	390	185	-204	-	-204	48%
Услуги теплоснабжения	16 856	26 482	9 626	2 490	7 136	157%
Услуги очистных сооружений	2 843	3 128	284	894	-610	110%
Услуги водоснабжения	1 590	2 116	526	851	-325	133%
Сантехнические услуги	1 922	1 922	-	-	-	100%
Сжигание мусора	398	647	249	242	7	163%
Вывоз ТБО	2 143	1 755	-388	-	-388	82%
Услуги по передаче электроэнергии	20 067	14 304	-5 762	-2 712	-3 050	71%
Сотрудничество в области авиационной безопасности	2 034	2 034	-	-	-	100%
Агентские договоры с операторами	2 270	-	-2 270	-	-2 270	0%
Прочие	6 911	1 326	-5 585	-	- 5 585	19%
ИТОГО:	139 629	141 371	1 742	-579	2 321	101%

Доходы от **неавиационной деятельности**, причины отклонения от плана:

- перевыполнение плана доходов от услуг СГСМ обусловлено более высокими объемами завозимого на хранение авиатоплива;
- перевыполнение плана доходов от сервисных услуг для пассажиров обусловлено увеличением пассажиропотока, кроме того с сентября 2010 г. произведена реорганизация службы сервиса аэропорта. Участок упаковки багажа и торговые автоматы переданы по договору коммерческой концессии, что позволило ОАО «МАВ» увеличить доходность данного вида бизнеса;
- перевыполнение плана доходов от услуг теплоснабжения обусловлено как применением более высоких, чем планировалось тарифов (утвержденных в полном соответствии с действующим законодательством ПК), так и выработкой большего количества тепловой энергии в связи с увеличенным количеством дней с низким температурным режимом. Перевыполнение плана доходов от услуг водоснабжения, водоотведения, а также сжигания мусора обусловлено утверждением и применением более высоких, чем планировалось, тарифов по данным видам услуг;
- невыполнение плана по выручке от услуг по передаче электроэнергии обусловлено утверждением Департаментом по тарифам ПК более низкого, чем планировалось, тарифа, а также отказа ОАО «Владивосток Авиа» от договора на обеспечение работоспособности электротехнического оборудования;

- в связи с открытием зала повышенной комфортности часть площади 2-го этажа аэровокзала ВВЛ была выведена из состава сдаваемой в аренду. Отсутствие лицензии на алкогольную продукцию у арендатора в зале повышенной комфортности международных линий обусловило неисполнение плана по доходам от аренды бара;
- невыполнение доходов от размещения рекламы обусловлено заключением договора с рекламным агентством ООО «Мартин-Иден» со II полугодия 2010г., заключение данного договора планировалось с начала года;
- невыполнение плана доходов от агентских договоров с операторами обусловлено расторжением договора со стороны ОАО «Владивосток Авиа» и отсутствием запланированных договорных отношений с ОАО «Аэрофлот-РА»;

По итогам работы 2010 г. доходная часть бюджета исполнена Обществом в полной мере.

5.3.3. Исполнение плана по расходам

По итогам работы ОАО «МАВ» за 2010 год расходы превысили планируемые показатели на 9% (+ 78,6 млн. руб.).

Таблица 31

Выполнение плана расходной части бюджета ОАО «МАВ» в 2010 г.

Статьи расходов	План		Факт		Отклонение	
	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Абс., тыс. руб.	Отн., %
ФОТ	301 020	34%	299 026	30%	- 1 994	99%
Страховые взносы	72 787	8%	71 985	7%	- 802	99%
Амортизационные отчисления	50 146	6%	47 184	5%	- 2 962	94%
Материальные затраты	179 969	20%	326 412	33%	+ 146 443	181%
Прочие производственные расходы, в том числе:	109 381	12%	98 228	10%	- 11 153	90%
<i>Аренда зданий и сооружений</i>	<i>22 943</i>	<i>3%</i>	<i>37 875</i>	<i>4%</i>	<i>+ 14 932</i>	<i>165%</i>
<i>Прочие и разовые услуги сторонних организаций</i>	<i>14 939</i>	<i>2%</i>	<i>18 097</i>	<i>2%</i>	<i>+ 3158</i>	<i>121%</i>
<i>Охрана объектов СГСМ и КПП</i>	<i>4 300</i>	<i>-</i>	<i>4 296</i>	<i>-</i>	<i>- 4</i>	<i>100%</i>
<i>Услуги по обработке пакетированного багажа</i>	<i>2 800</i>	<i>-</i>	<i>2 769</i>	<i>-</i>	<i>- 31</i>	<i>99%</i>
<i>Плата за использование производственной программы</i>	<i>1 900</i>	<i>-</i>	<i>1 890</i>	<i>-</i>	<i>- 10</i>	<i>99%</i>
<i>Текущий, капитальный ремонт и обслуживание оборудования</i>	<i>43 597</i>	<i>5%</i>	<i>20 104</i>	<i>2%</i>	<i>- 23 493</i>	<i>46%</i>
<i>Лизинг оборудования и транспортных средств</i>	<i>14 610</i>	<i>2%</i>	<i>9 976</i>	<i>1%</i>	<i>- 4 634</i>	<i>68%</i>
<i>Услуги по лицензированию и сертификации</i>	<i>2 044</i>	<i>-</i>	<i>1 888</i>	<i>0%</i>	<i>- 156</i>	<i>92%</i>

Статьи расходов	План		Факт		Отклонение	
	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Абс., тыс. руб.	Отн., %
<i>Прочие расходы</i>	2 248	-	2 010	0%	-915	89%
Общехозяйственные расходы, в том числе:	56 440	6%	44 146	4%	- 12 294	78%
<i>Транспортные услуги</i>	8 330	1%	10 433	1%	+ 2 103	125%
<i>Содержание персонала</i>	19 843	2%	11 618	1%	- 8 225	59%
<i>Реклама и рекламная продукция</i>	4 656	1%	3 021	-	- 1 635	65%
<i>Товарно-материальные ценности</i>	6 131	1%	5 254	1%	- 877	86%
<i>Расходы по связи</i>	7 135	1%	3 718	-	- 3 417	52%
<i>Налоги на себестоимость</i>	10 100	1%	9 684	1%	-416	96%
<i>Прочие расходы</i>	245	-	418	-	+ 173	171%
Итого себестоимость:	769 743	86%	886 981	90%	+ 117 238	115%
Проценты по кредитам	21 143	2%	20 829	2%	- 314	99%
Прочие расходы	87 301	10%	48 951	5%	- 38 350	56%
Налог на прибыль	15 740	1%	15 818	2%	+ 78	100%
Штрафные санкции	-	-	563	-	+ 563	-
Отложенные налоговые обязательства	-	-	9 101	1%	+ 9 101	-
ВСЕГО РАСХОДЫ:	893 927	100%	982 243	100%	+ 88 316	110%

Перевыполнение плана по расходам в подавляющей степени обусловлено увеличением затрат Общества на приобретение авиатоплива, предназначенного для реализации авиакомпаниям. При планировании бюджета 2010г. учитывалась возможность передачи топливо-заправочного комплекса Общества в аренду стороннему оператору. Фактически договор аренды в течение 2010г. заключен не был, кроме этого выросли объемы потребления за счет расширения производственной программы по авиакомпаниям, приобретающим авиаГСМ у ОАО «МАВ».

Статьи затрат, фактические расходы по которым ниже плановых:

- «Амортизация» - выполнение плана 94% (- 3 млн. руб.);
- «Текущий и капитальный ремонт» - выполнение плана 54% (- 23 млн. руб.).

Планировались, но не были реализованы в полном объеме работы по расширению производственных помещений службы ССТ и цеха внутренней уборки, антикоррозийной защите резервуаров, ремонту опор и трубопроводов, ремонту оснований резервуаров СГСМ, ремонту входной группы и лестничного марша здания администрации.

- «Содержание персонала» - выполнение плана 41% (- 8 млн. руб.) за счет экономии: - по командировочным расходам на 5 млн. руб. (в т.ч. в связи с оптимизацией расходов на пролет и проживание сотрудников, направляемых в командировки);

- по страхованию работников на 2 млн. руб. (в связи реструктуризацией системы оздоровления сотрудников – отказа от посреднических услуг страховых компаний);
- по пролету в отпуск на 1 млн. руб. (оптимизации расходов за счет внедрения механизма приобретения льготных билетов у авиакомпаний).
- «Расходы по связи» - выполнение плана 48% (- 3млн. руб.) объясняется отказом от услуг сторонних организаций и вводом собственной IT-системы, которая позволила значительно сэкономить денежные средства Обществу. Экономия затраты по услугам связи и междугородним переговорам связана с отказом от услуг ОАО «Ростелеком» и заключением договоров с ОАО «Транстелеком».

5.3.4. Исполнение плана по прочим доходам и прочим расходам

Таблица 32

Прочие доходы и расходы ОАО «Мав» за 2010г.

Наименование	План, тыс. руб.	Факт, тыс. руб.	Отклонение	
			Абс., тыс. руб.	Отн., %
Проценты к получению	300	82	- 218	27%
Проценты к уплате	21 143	20 829	- 314	99%
Прочие доходы	67 550	32 169	- 34 381	49%
Курсовые разницы	27 700	2 959	- 24 741	11%
Поступления от выбытия активов, прочих основных средств	1 600	5 481	+ 3 881	343%
Продажа валюты	37 100	22 195	- 14 905	60%
Прочие	850	1 534	+ 684	180%
Прочие расходы	108 444	48 951	- 59 493	45%
Курсовые разницы	26 000	2 715	- 23 285	10%
Расходы от выбытия активов, прочих основных средств	850	1 595	+ 745	188%
Покупка валюты	37 100	22 195	- 14 905	60%
Расходы на услуги банков	2 000	1 466	- 534	73%
Налог на имущество	13 740	13 876	+ 136	101%
Убытки прошлых лет	-	780	+ 780	-
Отчисления профсоюзам	969	895	- 74	92%
Социальные гарантии и прочие производственные расходы	5 378	2 913	- 2 465	54%
Прочие	1 264	2 515	+ 1 251	199%

Основная причина снижения уровня прочих доходов и расходов относительно планового - уменьшение количества объектов учета в валюте (перевод расчетов по договорам с иностранными клиентами на рубли и гашение валютного кредита Eurasia Investment Promotion).

Увеличение доходов от выбытия активов и прочих основных средств объясняется продажей основных средств в связи с выводом непрофильных видов деятельности.

Снижение расходов на услуги банка в размере обусловлено снижением тарифов на расчетно-кассовое обслуживание вследствие оптимизации условий договоров с банками.

Убытки прошлых лет в размере 780 тыс. руб. связаны с отражением затрат, проведенных в 2010 году по услугам компании ООО «Аэро-груз» за 2009 год по решению Федерального Арбитражного суда Дальневосточного округа

Снижение расходов на выплату процентов по кредитам составило 314 тыс. руб. и объясняется уменьшением процентных ставок по кредитам Сбербанка.

5.3.5. Инвестиционная программа 2010г.

Основная цель инвестиционных вложений ОАО «МАН» - поднятие уровня качества обслуживания в аэропорту Владивосток.

Инвестиционной программой Общества на 2010г. предусмотрено несколько направлений капитальных вложений:

Расширение, обновление и модернизация парка аэродромной спецтехники для обеспечения бесперебойной работы аэропорта, в т.ч. при наступлении неблагоприятных метеоусловий, а также для соответствия сертификационным требованиям.

Приобретение досмотрового и прочего технологического оборудования для повышения уровня обеспечения авиационной безопасности и его приведения в соответствие с сертификационными требованиями.

Приобретение техники и оборудования в рамках развития IT-технологий с целью дальнейшей автоматизации бизнес-процессов предприятия, обеспечения отказоустойчивости оборудования, обеспечения работы собственных локальных компьютерной и телефонной сетей.

Прочие инвестиционные вложения, направленные на развитие производства и инфраструктуры, внедрение современных технологий, повышение уровня производственно-технологических процессов в целях улучшения условий труда персонала, обеспечения соответствия требованиям безопасности и сертификационным требованиям, подготовительные работы в рамках предстоящей эксплуатации нового терминального комплекса и сопутствующей инфраструктуры на новой территории аэропорта.

Таблица 33

№ п/п	Наименование техники / оборудования / проекта	Необходимость вложений	Финансирование	План инвестиционной программы 2010 г., руб.	Сумма фактических вложений в 2010 г., руб.
Виды деятельности:					
ВЗЛЕТ-ПОСАДКА					
1	Машина аэродромная уборочная АС-4000	Обновление и модернизация парка спецтехники с целью повышения качества и оперативности аэропортового	Чистая прибыль	10 000 000	9 807 997
2	Дорожная машина ЭД-405		Чистая прибыль	–	7 327 160

№ п/п	Наименование техники / оборудования / проекта	Необходимость вложений	Финансирование	План инвестиционной программы 2010 г., руб.	Сумма фактических вложений в 2010 г., руб.
Виды деятельности:					
3	Аэродромные снегоборочные автомобили АСВ-400	обслуживания, а также обеспечения бесперебойной работы в периоды ухудшения метеоусловий	Лизинг/ в факте платежи 2010 г.	–	1 720 000
4	Специальная машина для распределения жидких антигололёдных реагентов		Лизинг/ в факте платежи 2010 г.	–	950 000
5	Шнекороторный снегоочиститель		Лизинг/ в факте платежи 2010 г.	–	1 804 428
6	Машина разметочная ручная	Постоянное обновление разметки	Чистая прибыль	420 000	376 794
7	Автомобиль пожарный АА8.0/30-60 (АА9/50)	Необходимость приобретения по результатам аттестационной проверки в октябре 2009 г. в целях соответствия сертификационным требованиям, а также в связи с изношенностью парка техники	Чистая прибыль	3 458 000	4 940 000
8	Аэродромная машина-пылесос		Лизинг/ в факте платежи 2010 г.	12 400 000	1 217 736
9	Пожарный автомобиль АА-13/60(6560)		Лизинг/ в факте платежи 2010 г.	10 000 000	1 400 380
10	Стенд для ремонта электрооборудования		-	350 000	–
11	Стенд для разборки и сборки топливной аппаратуры трактора и строительно-дорожных машин		-	400 000	–
12	Маркировщик передвижной		-	1 500 000	–
13	Измеритель коэффициента сцепления ИКС-1		-	3 000 000	–
14	Стенд с программным обеспечением по регулировке развал-схождения		-	250 000	–
15	Контейнеры		-	30 000	–
16	Станок вертикально-сверлильный, обдирочный напольный, станок для проточки клапанов, для опрессовки гидравлических рукавов	Производственная необходимость	-	60 000	–

№ п/п	Наименование техники / оборудования / проекта	Необходимость вложений	Финансирование	План инвестиционной программы 2010 г., руб.	Сумма фактических вложений в 2010 г., руб.
Виды деятельности:					
17	Стенды для ремонта двигателей, для испытаний и регулировки форсунок, шиномонтажные стенды и т.д.		Чистая прибыль	170 000	170 000
18	Прочее оборудование ССТ для проведения ремонтных работ (балансировочный станок СВ-402, пневматическая установка для подачи масла 70 л., пресс пневмогидравлический МТО1503, установка для подачи консистентной смазки, установка для слива или вакуумной откачки		Чистая прибыль	396 250	400 000
19	Прочее оборудование СПАСОП (бензорез К 970, катушка дымоотвод, компрессор высокого давления ПТС "Вектор" для зарядки дыхательных аппаратов ПТС-Авиа, система контроля дыхательных аппаратов (СКАД) ПТС-Авиа (муляж головы для СКАД), дыхательный аппарат ПТС-Ав	Соответствие сертификационным требованиям	Чистая прибыль	120 000	93 156
20	Прочее (видеорегистраторы, радиостанции и т.д.)	Производственная необходимость	Чистая прибыль	80 000	90 549
21	Автомобиль HYUNDAI I30	Оперативность работников ПДСА	Чистая прибыль	1 000 000	2 255 436
22	Погрузочное оборудование П-4/85 в комплекте с реверсивным оборудованием	Производственная необходимость	Собственные средства	–	390 045
23	Автоподъёмник 4-х стоечный 6 тонн	Производственная необходимость	Собственные средства	–	381 050
24	Столы: (верстак) слесарный метал. большой, передвижной с алюмин. столешницей	Производственная необходимость	Собственные средства	–	121 100
25	Гидроприводной мини-тягач - маркировщик	Производственная необходимость	Собственные средства	–	254 794
26	Охранно-пожарная сигнализация	Производственная необходимость	Собственные средства	–	101 684
27	Пульт централизованного наблюдения на пожарном посту	Производственная необходимость	Собственные средства	–	175 000

№ п/п	Наименование техники / оборудования / проекта	Необходимость вложений	Финансирование	План инвестиционной программы 2010 г., руб.	Сумма фактических вложений в 2010 г., руб.
Виды деятельности:					
28	Сканер Ultrascan P1	Производственная необходимость	Собственные средства	–	142 000
ИТОГО ПО ВИДУ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:				43 634 250	34 119 309
ВНУТРЕННЯЯ УБОРКА ВС					
29	Пылесос для уборки ВС	Новый вид деятельности	-	129 570	–
ИТОГО ПО ВИДУ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:				129 570	–
ОБРАБОТКА БАГАЖА/ГРУЗА					
30	Временный навес для хранения контейнеров	Производственная необходимость	Собственные средства	–	1 324 425
31	Самоходный ленточный погрузчик Sovam S.A.S TBS		Лизинг/ в факте платежи 2010 г.	–	711 967
32	Тягачи багажные SZG4032-025A		Лизинг/ в факте платежи 2010 г.	–	574 331
33	Тележки контейнерные		Лизинг/ в факте платежи 2010 г.	–	353 601
34	Контейнерные погрузчики		Лизинг/ в факте платежи 2010 г.	–	1 009 748
ИТОГО ПО ВИДУ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:				–	3 974 072
ОБЕСПЕЧЕНИЕ АВИАЦИОННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ					
35	Видеорегистраторы	Повышение уровня обеспечения авиационной безопасности, согласно сертификационным требованиям Повышение уровня обеспечения авиационной безопасности, согласно сертификационным требованиям	Чистая прибыль	75 000	360 999
36	Видеокамеры		Чистая прибыль	86 000	139 686
37	Пункт видеонаблюдения ПВН		Чистая прибыль	75 000	326 425
38	Рентгено-телевизионная система досмотра Рх6.4		Чистая прибыль	–	2 461 183
39	Рентгено-телевизионная система безопасности для досмотра багажа, а/пассажиров		Чистая прибыль	–	1 528 606
40	Прочее оборудование (дозиметр-радиометр МКС-АТ 6130, охранная сигнализация Лавина IP-комплект, портативный прибор безопасности ППБ 2.8 Lqtest)	Чистая прибыль	323 000	222 271	

№ п/п	Наименование техники / оборудования / проекта	Необходимость вложений	Финансирование	План инвестиционной программы 2010 г., руб.	Сумма фактических вложений в 2010 г., руб.
Виды деятельности:					
41	Радиоволновый сканер SafeCcout		-	8 500 000	-
42	Детекторы паров		Собственные средства	-	353 812
43	Оборудование доп. контрольно-пропускная кабины на вылет № 5		Собственные средства	-	396 064
ИТОГО ПО ВИДУ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:				9 059 000	5 789 046
ОБЕСПЕЧЕНИЕ АВИА ГСМ					
44	Шкаф лабораторный		-	166 667	-
45	Стол лабораторный островной		-	200 000	-
46	Весы технические		-	50 000	-
47	Газоотделитель		-	70 000	-
48	Система видеонаблюдения ЦЗС		-	30 000	-
49	Измеритель цифровой EMCEE 1152	Предписание надзорных органов	Собственные средства	-	165 470
50	Пожарные сигнализации		Собственные средства	-	1 427 483
51	Пускозарядное устройство Major 1500		Собственные средства	-	56 280
52	Система контроля дозрывной концентрации ЖД тупика		Собственные средства	-	312 944
ИТОГО ПО ВИДУ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:				516 667	1 962 177
МОДЕРНИЗАЦИЯ ИНФРАСТРУКТУРНОГО ОБОРУДОВАНИЯ					
53	Генераторы	Развитие инфраструктуры, поддержка работоспособности оборудования ЭСТОП и ТиСТО, ремонт и замена оборудования, выходящего из строя, в целях обеспечения безопасности и повышения	-	23 000	-
54	Насосы SP5A 21 2.2квт, НМШ 8-25/6,3/125, PDV10-160, ХД, в т.ч. топливные, сточно-массовые		-	204 348	-
55	Тепловизор Fluke Ti10		-	550 000	-
56	Автомобиль грузовой, бортовой KIA BONGO III (OMTC)		Чистая прибыль	-	569 897

№ п/п	Наименование техники / оборудования / проекта	Необходимость вложений	Финансирование	План инвестиционной программы 2010 г., руб.	Сумма фактических вложений в 2010 г., руб.
Виды деятельности:					
57	Автомобиль грузовой, бортовой KIA BONGO (ЭСТОП)	надежности работы оборудования	Чистая прибыль	900 000	721 836
58	Прочее (шкаф сушильный, контейнеры, трассопоисковый комплект приборов, измеритель сопротивления, перфоратор, пожарная сигнализация, станок сверлильный для ремонта электрооборудования, мотопомпа Q-40 м ³ /ч, компрессор Q-3,5 м ³ /ч и т.д.)		Чистая прибыль	297 800	353 000
59	Электродвигатель АИР 250 М2	Производственная необходимость	Собственные средства	–	74 208
60	Административно-бытовой модуль	Производственная необходимость	Собственные средства	–	350 000
61	Пункт питающий «Мир ПП-03»	Производственная необходимость	Собственные средства	–	720 000
ИТОГО ПО ВИДУ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:				1 975 148	2 788 941
РАЗВИТИЕ ИНФОРМАЦИОННЫХ СИСТЕМ					
62	АТС Avaya S8730 SERVERS (211330)	Обеспечение тел.связью технологических и бизнес- процессов предприятия собственными силами. (в целях экономии на услугах ОАО "ВА", и возможности оказания услуг сторонним организациям)	Чистая прибыль	910 000	1 799 846
63	БОКС-1000М-АС1 (Беспроводная оптич.сист. передачи данных)	Обеспечение работы локальной и телефонной сети	Чистая прибыль	–	116 958

№ п/п	Наименование техники / оборудования / проекта	Необходимость вложений	Финансирование	План инвестиционной программы 2010 г., руб.	Сумма фактических вложений в 2010 г., руб.
Виды деятельности:					
64	Цифровой коммутатор, коммутатор HP ProCurve Switch 2610-48, цифровая система обработки видеосигнала		Чистая прибыль	–	266 068
65	Плоттер HP Designjet 510ps	Печать проектной документации	Чистая прибыль	–	126 430
66	Серверы HP DL380 G6, HP Proliant DL160R06 и т.д.	Производственная необходимость	Собственные средства	–	559 656
67	Модульная система хранения данных HP 2324	Обеспечение отказоустойчивости и срока регламентированного хранения данных, а также сокращение времени обработки информации	Собственные средства	–	622 619
ИТОГО ПО ВИДУ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:				910 000	3 491 577
ПРОЧИЕ ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ВЛОЖЕНИЯ					
68	Кондиционеры	Улучшение условий труда	Чистая прибыль	115 000	115 000
69	Кондиционеры	Улучшение условий труда	Собственные средства	–	297 550
70	Автомобиль Спортедж	Оперативность	Чистая прибыль	700 000	1 201 836
71	Автобус HYUNDAI GRAND STAREX	Доставка сотрудников	Чистая прибыль	600 000	615 497
72	Дистиллятор		-	35 000	–
73	Оборудование, мебель	Улучшение условий труда	Собственные средства	–	233 215
74	Компьютеры	Производственная необходимость	Собственные средства	–	112 655
75	Источники бесперебойного питания	Производственная необходимость	Собственные средства	–	40 286
76	Охранно-пожарная сигнализация	Предписание надзорных органов	Собственные средства	–	100 897
77	Грузовой подъемник			–	451 887
78	Система пожаротушения			–	198 228
79	Приточно-вытяжная вентиляция	Производственная необходимость	Собственные средства	–	557 596
80	Автобус HYUNDAI GRAND STAREX	Доставка сотрудников	Собственные средства	–	406 303
81	Контейнер	Производственная необходимость	Собственные средства	–	43 500
ИТОГО ПО ВИДУ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:				1 450 000	4 374 450
ЗАЛ ПОВЫШЕННОЙ КОМФОРТНОСТИ ВВЛ					

№ п/п	Наименование техники / оборудования / проекта	Необходимость вложений	Финансирование	План инвестиционной программы 2010 г., руб.	Сумма фактических вложений в 2010 г., руб.
Виды деятельности:					
82	Микроавтобус для ЗПК	Расширение видов и повышения качества оказываемых услуг	Собственные средства	–	1 021 800
83	Мебель		Собственные средства	–	1 298 978
84	Маршрутизатор беспроводной с принтером для доступа в Интернет		Собственные средства	–	48 697
85	Телевизор ЖК		Собственные средства	–	154 848
ИТОГО ПО ВИДУ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:				–	2 524 323
ВСЕГО:				57 674 635	59 023 895

В течение 2010г. в связи с производственной необходимостью в инвестиционную программу вносились необходимые корректировки по номенклатуре и источникам финансирования объектов инвестиционной программы.

Наибольшие отклонения от принятой инвестиционной программы допущены при приобретении спецтехники для повышения уровня и качества аэродромного обеспечения. Изменения обусловлены недостаточностью запланированных к приобретению основных средств, предназначенных для обеспечения бесперебойной работы в периоды ухудшения метеоусловий.

Кроме того, дополнительно к инвестиционной программе приобретались основные средства в целях обеспечения авиационной безопасности.

Для более эффективного управления денежными средствами предприятия финансирование части инвестиционной программы было осуществлено через лизинговую схему.

Все изменения инвестиционной программы были вызваны производственной необходимостью.

6. Финансовый анализ деятельности ОАО «Мав» по итогам 2010 г.

В данной главе отчета рассматривается структура имущества и источники его формирования, а также анализ основных финансовых коэффициентов ОАО «Мав».

6.1. Анализ имущества и обязательств Общества

6.1.1. Структура имущества и источники его формирования

Структура имущества Общества за 2010 год претерпела следующие изменения:

Таблица 34

Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % (гр.3- гр.2) : гр.2)
	на 31.12. 09	на 31.12.2010	на начало периода 31.12.09	на конец периода 31.12.10		
Актив						
1. Имобилизованные средства*	630 677	693 291	85,5	83,5	+62 614	+9,9
2. Текущие активы**, всего	106 937	137 248	14,5	16,5	+30 310	+28,3
в том числе:						
запасы (кроме товаров отгруженных)	19 386	32 916	2,6	4,0	+13 530	+69,8
в том числе:						
- сырье и материалы	12 560	22 329	1,7	2,7	+9 769	+77,8
- готовая продукция (товары)	5 047	8 367	0,7	1,0	+3 320	+65,8
- затраты в незавершенном производстве (издержках обращения) и расходах будущих периодов	1 779	2 220	0,2	0,3	+441	+24,8
НДС по приобретенным ценностям	883	745	0,1	0,1	-138	-15,6
Ликвидные активы, всего	86 668	103 586	11,7	12,5	+16 918	+19,5
из них:						
- денежные средства и краткосрочные вложения	7 269	39 420	1,0	4,7	+32 151	+442,3
- дебиторская задолженность (срок платежа по которой не более года) и товары отгруженные	79 399	64 167	10,8	7,7	-15 232	-19,2

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	на 31.12. 09	на 31.12.2010	на начало периода 31.12.09	на конец периода 31.12.10		
Пассив						
1. Собственный капитал	423 006	504 209	57,3	60,7	+81 203	+19,2
2. Долгосрочные обязательства, в т.ч.	231 912	188 725	31,4	22,7	-43 187	-18,6
- кредиты и займы	204 504	163 524	27,7	19,7	-40 980	-20,0
- отложенные налоговые обязательства	16 100	25 201	2,2	3,0	+9 101	+0,57
- прочие долгосрочные обязательства	11 308	-	1,5	-	- 11 308	-1
3. Краткосрочные обязательства (без доходов будущих периодов), в т.ч.	82 696	137 603	11,2	16,6	+54 907	+66,4
- кредиты и займы	-	-	-	-	-	-
кредиторская задолженность, в т.ч.	82 696	137 603	11,2	16,6	+54 907	+66,4
- постав-ки и подряд-ки	17 751	58 654	2,4	0,1	+40 903	+2,3
- перед персоналом	10 086	12 302	1,4	-	+2 216	+0,2
- перед фондами	4 126	4 999	0,6	-	+873	+0,2
- по налогам и сборам	9 523	13 139	1,3	-	+3616	+0,4
- прочие кредиторы	41 210	48 404	5,6	0,1	+7 194	+0,2
Валюта баланса	737 614	830 539	100,0	100,0	+92 923	+12,6

*Имобилизованные средства включают внеоборотные активы и долгосрочную дебиторскую задолженность.

**Текущие активы - оборотные активы, за исключением долгосрочной дебиторской задолженности.

Структура активов организации на 31 декабря 2010 г. характеризуется соотношением: 83,5% иммобилизованных средств и 16,5% текущих активов. Активы организации в течение анализируемого периода (с 31 декабря 2009 по 31 декабря 2010 г.) существенно увеличились (на 12,6%), что связано, прежде всего, с 10-ти процентным ростом внеоборотных активов в результате инвестиционной деятельности 2010 году.

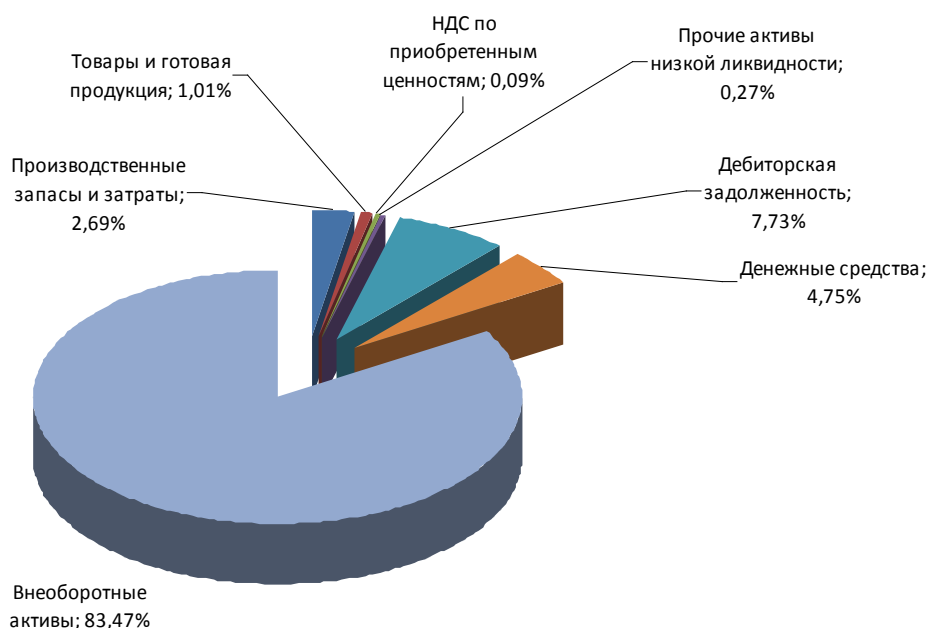


Рис. 7 Структура активов организации на 31 декабря 2010 г.

6.1.2. Внеоборотные активы

Внеоборотные активы Общества по состоянию на 31 декабря 2010 года составляют 693 291 тыс. руб., 97% удельного веса которых приходится на основные средства. Кроме того, в структуре внеоборотных активов присутствуют:

- нематериальные активы – 0,01%;
- объекты незавершенного строительства – 3%;
- отложенные налоговые активы – 0,0006%;
- прочие внеоборотные активы – 0,58%.

Остаточная стоимость *основных средств* по состоянию на 31 декабря 2010 года составила 669 646 тыс. руб., по состоянию на 01 января этого же года данный показатель был равен 579 106 тыс. рублей. Динамика групп основных средств представлена в Таблице 35.

Таблица 35

№ п/п	Наименование группы учёта основных средств	Балансовая стоимость, тыс. руб.		Изменение показателя за анализируемый период	
		на начало отчётного периода	на конец отчётного периода	Абс., тыс. руб.	Отн., %
1	Здания	475 751	469 330	- 6 421	- 1%
2	Сооружения и передаточные устройства	26 578	36 557	+9 979	+ 38%
3	Машины и оборудование	46 884	73 348	+ 26 464	+ 56%
4	Транспортные средства	13 345	75 908	+ 62 563	+ 469%

№ п/п	Наименование группы учёта основных средств	Балансовая стоимость, тыс. руб.		Изменение показателя за анализируемый период	
		на начало отчётного периода	на конец отчётного периода	Абс., тыс. руб.	Отн., %
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	10 080	8 499	- 1 581	- 16%
6	Другие виды основных средств	3 340	2 876	- 464	- 14%
7	Земельные участки	3 128	3 128	-	-
8	ИТОГО:	579 106	669 646	+ 90 540	+ 16%

Балансовая стоимость основных средств увеличилась за счёт вновь принятых к учету объектов. Наибольший удельный вес повышения данной группы активов приходится на транспортные средства, приобретённые в рамках инвестиционной программы 2009-2010 года в Службу специализированной техники и предназначенные для полноценного и бесперебойного обслуживания взлётно-посадочной полосы и воздушных судов.

Остаточная стоимость *нематериальных активов* по состоянию на 31 декабря 2010 года составила 101 тыс. рублей, по состоянию на 1 января 2010 года данный показатель отсутствовал. Увеличение данной статьи актива баланса на 100% связано с принятием 25.04.2010г. к учёту товарного знака Общества на сумму 111 тыс. рублей и погашением стоимости актива путём начисления амортизации на сумму 10 тыс. руб.

Незавершённое строительство на конец отчётного периода уменьшилось на 59% и составило по состоянию на 31.12.2010г. 19 539 тыс. руб. в основном за счёт ввода в эксплуатацию объектов строительства, а также принятием к учёту машин и оборудования, приобретённых в 2009 году, но не введённых в эксплуатацию (2 спец. машины, котёл паровой, 2 пожарных сигнализации для службы ГСМ, 2 рентгено-телевизионные системы).

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31 декабря 2010 года составили 4 тыс. руб. и за отчётный период увеличились на 3 тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы по состоянию на конец отчётного периода составляют 4 000 тыс. руб. и состоят из расходов будущих периодов со сроком действия более 12 месяцев. Увеличение по данной статье на 388 тыс. руб. произошло в результате приобретения новых программных продуктов, а также лицензирования и сертификация видов деятельности Общества, срок по которым истёк в 2010 году.

6.1.3. Оборотные активы

Оборотные активы по состоянию на 31.12.2010г. составляют 137 248 тыс. руб. и представлены следующими объектами:

Запасы на общую сумму 32 916 тыс. руб., в состав которых входит сырьё, материалы и другие аналогичные ценности на сумму 22 329 тыс. рублей, готовая продукция и товары для перепродажи на сумму 8 367 тыс. руб. и расходы будущих периодов на сумму 2 220 тыс. руб.

С начала отчетного года оборотные активы по статье запасы увеличились на 13 529 тыс. руб., что в относительном выражении составило 70%. Данное изменение произошло за счет увеличения следующих статей:

- Сырье, материалы и другие аналогичные ценности увеличились на 9 768 тыс. руб. (на 78%), за счет основных номенклатурных позиций:

- запасы топлива для котельной с начала текущего года увеличились на 7 265 тыс. руб.;
- запасы антигололёдного реагента с начала текущего года увеличились на 2 452 тыс. руб.;
- прочие позиции сырья и материалов за анализируемый период увеличились на 51 тыс. руб.

- Готовая продукция и товары для перепродажи увеличились на 3 320 тыс. руб. (на 66 %), за счет основных номенклатурных групп:

- запасы автоГСМ с начала текущего года увеличились на 2 663 тыс. руб.;
- запасы авиаГСМ с начала текущего года увеличились на 1 063 тыс. руб.

По строке **Расходы будущих периодов** отражается величина расходов на программное обеспечение деятельности служб, страхование, экологические проекты и т.д., произведенных в отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам, списание по которым будет производиться в течение 12 месяцев. Кроме этого по данной статье отражены расходы на оплату труда будущих периодов (отпуск). По статье произошло увеличение на 827 тыс. руб. или на 19%.

Сумма **налога на добавленную стоимость** по приобретенным ценностям с начала года снизилась на 138 тыс. руб., что в относительном выражении составило 16%.

Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) имеет в балансе наибольший удельный вес (47%) в общем объеме оборотных активов. В течение 2010 года по данной статье произошло изменение в сторону уменьшения на 15 232 тыс. руб. или 19 % в относительном выражении, в том числе:

- произошло существенное снижение, а именно на 38% (или на 30 025 тыс. руб.), по авансам, выданным поставщикам товаров, работ, услуг;

- по расчетам с покупателями и заказчиками произошло увеличение дебиторской задолженности по сравнению с началом года на 13% (или на 10 265 тыс. руб.) от общего объема задолженности и составило 40 956 тыс. рублей. Наибольшую долю (порядка 43%) по указанной позиции занимает задолженность авиакомпании «Владивосток Авиа». Данная авиакомпания является одним из основных потребителей услуг - 30 % общего объема выручки от реализации услуг Общества;

- также произошло увеличение задолженности прочих дебиторов на 6% от общего объема задолженности, что в абсолютном выражении составляет 4 528 тыс. руб.

Денежные средства по состоянию на конец отчетного периода составляют 39 420 тыс. рублей. В сравнении с началом года этот показатель увеличился в 5,5 раз, т.е. на 32 151 тыс. руб. На существенное повышение показателя повлияли следующие факторы:

- наибольший объем денежных средств от покупателей в качестве предоплаты за первую декаду января 2011 года поступили на расчетные счета в последние три банковских дня 2010 года;

- Общество зарезервировало необходимый объём денежных средств для выполнения текущих финансовых обязательств по приобретению топлива, выплате заработной платы работникам и уплате НДС, наступление которых ожидалось в начале второй декады января 2011 года.

6.1.4. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества составляет 5 256 тыс. рублей, что соответствует учредительным документам Общества.

Резервный капитал был сформирован 30 июня 2009 года в размере 788 тыс. руб. (15% уставного капитала) согласно протоколу № 02-09 ГС акционеров Общества и в строгом соответствии с законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ. По состоянию на 31 декабря 2010 года резервный капитал не использован.

Нераспределённая прибыль за отчётный период 2010 года увеличилась за счёт реинвестированной прибыли на 81 203 тыс. руб. в результате получения чистой прибыли за 2010 год в размере 93 817 тыс. руб. и уменьшения последней на начисленные за 2009 год дивиденды в сумме 12 614 тыс. руб.

6.1.5. Долгосрочные обязательства

Займы и кредиты на конец отчётного периода составляют 163 524 тыс. рублей. Снижение показателя на 40 980 тыс. руб. или на 20% связано с превышением объёма погашенных кредитных обязательств (42%) над объёмом вновь привлечённых кредитных ресурсов за 2010 год (22%) от общей суммы задолженности по данной строке Баланса на начало отчётного периода.

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31 декабря 2010 года числятся в размере 25 201 тыс. руб., что на 57% больше суммы данного показателя на начало отчётного периода. Повышение статьи пассива Баланса на 9 101 тыс. руб. связано с тем, что срок погашения данного обязательства ещё не наступил и в течение 2010 года, а также предыдущих 2-х лет, происходило начисление и накопление обязательства, образовавшегося в результате разницы между бухгалтерской и налоговой амортизацией основных средств.

Прочие долгосрочные обязательства, числящиеся в учёте на начало отчётного периода в размере 11 308 тыс. руб. (задолженность перед ОАО «Владивосток Авиа» за приобретение здания ССТ) по состоянию на 31 декабря 2010 года погашены в полном объёме.

6.1.6. Краткосрочные обязательства

Краткосрочные обязательства в структуре баланса Общества за 2010 год представлены кредиторской задолженностью и возникшей в текущем году задолженностью участникам (учредителям) по выплате дивидендов. Задолженность по выплате начисленных дивидендов в размере 106 тыс. руб. возникла в связи с возвратом перечисленных доходов по акциям в адрес физических лиц.

В составе кредиторской задолженности, которая по состоянию на 31.12.2010г. составила 137 497 тыс. руб., что на 66 % (54 802 тыс. руб.) больше в сравнении с началом года, имеются следующие позиции:

- **Задолженность поставщикам и подрядчикам** составила 58 654 тыс. руб., что в 3,3 раза (на 40 903 тыс. руб.) больше показателя на начало анализируемого периода. Основными контрагентами данной задолженности являются:

- ФГУП "Администрация гражданских аэропортов (аэродромов)" в размере 18 673 тыс. руб. в связи с увеличением арендной платы за федеральное имущество, что Общество не признает и не производит оплату до разрешения спора в судебном порядке;

- ОАО "Государственная транспортная лизинговая компания" в размере 23 544 тыс. руб. в связи с приобретением оборудования в лизинг, где Общество является балансодержателем;

- ООО "РН-Аэро" в размере 5 885 тыс. руб. Данная задолженность возникла в результате поступления от компании авиатоплива, обязательства по оплате которого возникают в начале 2011 года.

- **Задолженность перед персоналом организации** - является текущей, т.к. согласно действующему Коллективному договору Общество выплачивает заработную плату персоналу два раза в месяц, в т.ч. аванс в конце текущего месяца и расчет за отработанный отчетный период в следующем месяце не позднее 15 числа. Задолженность образовалась в связи с наступлением срока оплаты.

- **Задолженность по налогам и сборам** составила 13 139 тыс. руб., что на 38 % (3 617 тыс. руб.) больше аналогичного показателя на начало отчетного периода и состоит из:

- НДФЛ, на 31.12.2010г. сумма налога составила 1 707 тыс. руб., что на 20 % (288 тыс. руб.) больше относительно начала анализируемого периода. Данное увеличение связано с наступлением сроков оплаты в соответствии с действующим законодательством;

- НДС, на 31.12.2010г. сумма налога составила 7 293 тыс. руб., что на 58 % (2 683 тыс. руб.) больше относительно начала анализируемого периода. Данное увеличение произошло за счет роста объема реализации товаров и оказываемых услуг, по облагаемым видам деятельности;

- транспортного налога, на 31.12.2010г. сумма налога составила 60 тыс. руб., что на 94 % (29 тыс. руб.) больше относительно начала анализируемого периода. Данный рост связан со значительным увеличением автопарка аэродромной и специализированной техники;

- налога на имущество, на 31.12.2010г. сумма налога составила 3 756 тыс. руб., что на 23 % (702 тыс. руб.) больше относительно начала анализируемого периода. Увеличение данного налога связано с приобретением и вводом в эксплуатацию нового имущества;

- прочие налогов и сборов, на 31.12.2010г. сумма налогов составила 317 тыс. руб., что на 22 % (90 тыс. руб.) меньше относительно начала анализируемого периода. В 2010 году уменьшилось начисление по экологическому налогу на 90 тыс. руб. по сравнению с 2009 годом.

- Задолженность перед **прочими кредиторами** составила 48 403 тыс. руб., что на 17 % (7 193 тыс. руб.) больше в сравнении с началом анализируемого периода, где более 80 % составляют авансы, полученные от покупателей и заказчиков. Увеличение объема авансов от потребителей товаров и услуг произошло в результате изменений условий по договорам.

Общество по состоянию на 31 декабря 2010 года не имеет просроченной кредиторской задолженности и несет своевременно и в полном объеме ответственность по своим обязательствам.

6.2. Анализ ликвидности баланса

Коэффициенты платежеспособности и ликвидности приведены в Таблице 36

Таблица 36

Наименование показателя, синонимы	Формула	01.01.09	31.12.09	31.12.10	Нормальное (допустимое) значение
Коэффициент абсолютной ликвидности (quick ratio, коэффициент срочности, коэффициент оперативной ликвидности).	$L1 = A1 / (П1 + П2)$	0,41	0,09	0,29	0,2 – 0,7
Коэффициент срочной ликвидности (acid test ratio, quick ratio, коэффициент критической оценки, промежуточный коэффициент ликвидности).	$L2 = (A1 + A2) / (П1 + П2)$	1,4	1,1	0,8	0,8 - 1
Коэффициент текущей ликвидности (current liquidity ratio, коэффициент покрытия, коэффициент общей ликвидности).	$L3 = (A1 + A2 + A3) / (П1 + П2)$	1,63	1,29	1,00	Нормально >2, допустимо >1

Несмотря на то, что показатели срочной и текущей ликвидности показывают падающую динамику, их значения находятся в нормативных пределах. Основные причины отрицательного тренда: приобретение основных средств в лизинг, где Общество является балансодержателем, а также увеличение кредиторской задолженности перед ФГУП «АГА(А)» в связи с односторонним увеличением со стороны последнего арендной платы за

федеральное имущество, что Общество не признает и не производит оплату до разрешения спора в судебном порядке.

Коэффициент абсолютной ликвидности на конец 2010 года показывает восходящую динамику, меняя тенденцию, которая сложилась на начало года.

6.3. Анализ финансовой устойчивости

В Таблице 37 представлены основные показатели финансовой устойчивости.

Таблица 37

Наименование показателя, синонимы	Формула	01.01.09	31.12.09	31.12.10	Нормальное (допустимое) значение
Полный оборотный капитал (gross working capital)	$GWC = (П1 + П2 + П3 + П4) - А4$	102 821	106 937	137 248	нет
Запасы и затраты (inventories)	<i>В общем случае - стр.210+стр.220 Ф. №1 по ОКУД</i>	16 885	20 270	33 661	нет
Излишек (+), недостаток (-) полного оборотного капитала для формирования запасов и затрат	$= GWC - Inv$	85 936	86 667	103 587	нет
Коэффициент капитализации	$Fs1 = (П1 + П2 + П3) / П4$	0,91	0,74	0,65	≤ 1
Коэффициент финансовой независимости (equity ratio)	$Fs2 = П4 / (П1 + П2 + П3 + П4)$	0,52	0,57	0,61	$\geq 0,5$
Коэффициент финансирования	$Fs4 = П4 / (П1 + П2 + П3)$	1,10	1,34	1,55	≥ 1
Коэффициент финансовой устойчивости (margin of financial safety)	$Fs5 = (П3 + П4) / (П1 + П2 + П3 + П4)$	0,91	0,89	0,83	нормальное 0,8 – 0,9 тревожное < 0,75

В целом по коэффициентам финансовой устойчивости можно резюмировать, что Общество имеет достаточный запас финансовой прочности, тем самым серьезно защищая интересы своих кредиторов и акционеров, все больше финансируя свои долгосрочные инвестиционные программы за счет собственных средств.

7. Социальное и кадровое развитие

Социальная и кадровая политика предприятия ориентирована на баланс социально-трудовых интересов в корпоративной и внешней среде, обеспечение безопасных условий и достойной оплаты труда, развитие потенциала сотрудников как основного ресурса и капитала.

В соответствии с Коллективным договором, действующим с 2008 года, за сотрудниками закреплены социальные льготы и гарантии, позволяющие предприятию входить в число лучших предприятий Приморского края по уровню социальной защищенности работников.

В течение 2010 года сотрудникам ОАО «МАН»:

- оказана материальная помощь в размере 566 тыс. руб.;
- приобретены путевки в детские лагеря и на оздоровление сотрудников в санаториях по рекомендациям медицинских учреждений на сумму 153 тыс. руб.;
- выплачены премии к праздникам и юбилейным датам сотрудников, а также единовременные пособия при выходе на пенсию в размере 478 тыс. руб.;
- предоставлен бесплатный пролет к месту проведения отпуска на сумму 2 111 тыс. руб.;
- выплачена компенсация за работу во вредных условиях взамен молочных продуктов в размере 848 тыс. руб.;
- на работах связанных с загрязнением выданы средства защиты на сумму 256 тыс. руб.;
- для работ во вредных условиях труда выдана сертифицированная спецодежда и другие средства индивидуальной защиты на сумму 1 664 тыс. руб.;
- организовано льготное питание водителей аэродромной бригады на сумму 50 тыс. руб.;
- организована доставка сотрудников на работу и с работы, затраты составили 720 тыс. руб.

Высокий уровень профессиональной компетенции сотрудников поддерживается и развивается в системе обязательного и дополнительного обучения персонала. Затраты предприятия на эти цели составили 2 528 тыс. руб.

Таблица 38

Наименование службы	Программа обучения	Сумма, тыс. руб.
САБ	Безопасность полетов, предполетный и послеполетный осмотр	564
СОАП	Специалисты по обслуживанию пассажиров	259
ССТ	Обеспечение безопасности полетов на ВТ, перевозка опасных грузов, переподготовка по специальности «Тракторист-машинист СМ», метрологическое обеспечение производства и пр.	134
ПДСА	Обеспечение безопасности полетов на ВТ,	65
Аэродромная служба	ИТП аэродромной службы	67
ЭСТОП	Обеспечение безопасности полетов на ВТ, повышение энергоэффективности и энергосбережения, подготовка электротехнического персонала	45
СГСМ	Организация работы лаборатории, КПК авиатехников, требования ПБ в нефтехимической промышленности, обеспечение	447

Наименование службы	Программа обучения	Сумма, тыс. руб.
	безопасности на погрузочно-разгрузочных работах с опасными грузами	
ТИСТО	Повышение эффективности энергосбережения на предприятии, эксплуатация тепловых энергоустановок, ПБ при эксплуатации оборудования, работающего под давлением	37
Здравпункт	Авиационная медицина, проведение предрейсовых, послерейсовых и текущих медосмотров водителей	124
САНОП	КПК для специалистов по аэронавигационному обеспечению полетов, обеспечение безопасности полетов на ВТ	55
СНОВС	Наземное обслуживание ВС в транзитном аэропорту	347
Администрация	Эффективная система оплаты труда, внедрение системы оплаты труда по грейдам, совершенствование взимания сборов за обслуживание ВС в аэропортах, обеспечение безопасности полетов на ВТ, управление государственными и муниципальными заказами и пр.	325

Главной целью кадровой политики на предприятии является привлечение, развитие и удержание высококвалифицированных кадров, способных увеличить стоимость бизнеса за счет трудового вклада на каждом конкретном рабочем месте от рядового сотрудника до руководителя высшего звена.

Поиск, подбор и расстановка персонала осуществляется в соответствии с требованиями к уровню квалификации и профессиональной компетенции кандидатов, к их личностным, профессионально важным психологическим и социальным качествам. Результатом такого подхода стал более точный и качественный подбор персонала, что привело к снижению текучести кадров на 3% в сравнении с 2009 годом и на 4% в сравнении с 2008 годом. В 2010 году данный показатель составил 9,9%.

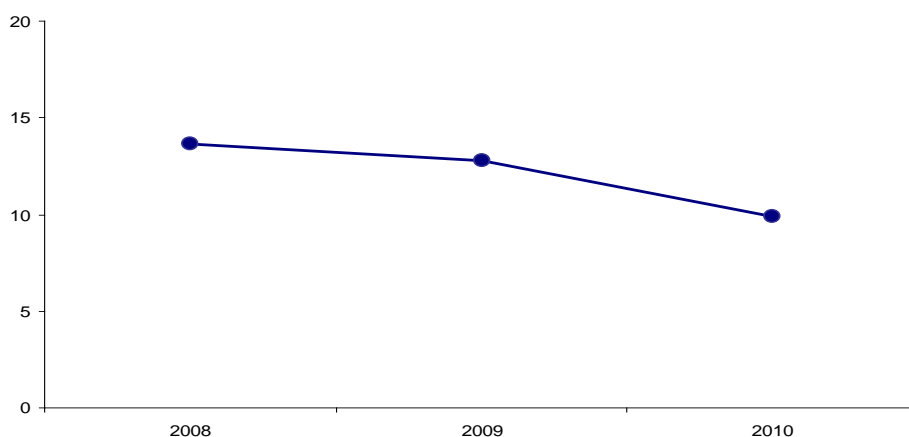


Рис. 8 Изменение текучести кадров в 2008-2010гг.

Таблица 39

Динамика среднесписочной численности работников 2008-2010гг.

2008г.	2009г.		2010г.			
Среднесписочная численность	Среднесписочная численность	Отклонение		Среднесписочная численность	Отклонение	
		Абс.	%		Абс.	%
831	871	+ 40	105%	1 006	+ 135	115%

В течение 2010 года наблюдался рост количества штатных единиц, а соответственно и списочной численности персонала, что повлияло на рост среднесписочной численности по отношению к 2009 году. Подробно причины увеличения списочной численности приведены в п. 5.2.4. при анализе роста ФОТ.

Таблица 40

Списочная численность в 2008-2010гг.

Категория сотрудников	2008г.		2009г.		2010г.	
	Численность сотрудников	Доля в общей численности	Численность сотрудников	Доля в общей численности	Численность сотрудников	Доля в общей численности
Руководители	53	6%	84	9%	80	8%
Специалисты	302	36%	343	37%	356	35%
Служащие	98	12%	102	11%	122	12%
Рабочие	390	46%	395	43%	466	46%
Всего:	843	100%	924	100%	1 024	100%

Фактическая списочная численность персонала в 2010 году составила 1 024 человека, что на 10% выше, чем в 2009 году и на 21% выше, чем в 2008 году. Из них количество рабочих, непосредственно занятых производственным процессом составляет 46%, служащих 12%, руководителей и специалистов 43%.

Таблица 41

Квалификация сотрудников по уровню образования в 2008-2010гг

Категория сотрудников	2008г.		2009г.		2010г.	
	Численность сотрудников	Доля в общей численности	Численность сотрудников	Доля в общей численности	Численность сотрудников	Доля в общей численности
Высшее	277	33%	318	34%	318	31%
Среднее специальное	265	31%	275	30%	309	30%
Начальное профессиональное	95	11%	104	11%	147	14%
Среднее	206	24%	227	25%	250	24%
Всего:	843	100%	924	100%	1 024	100%

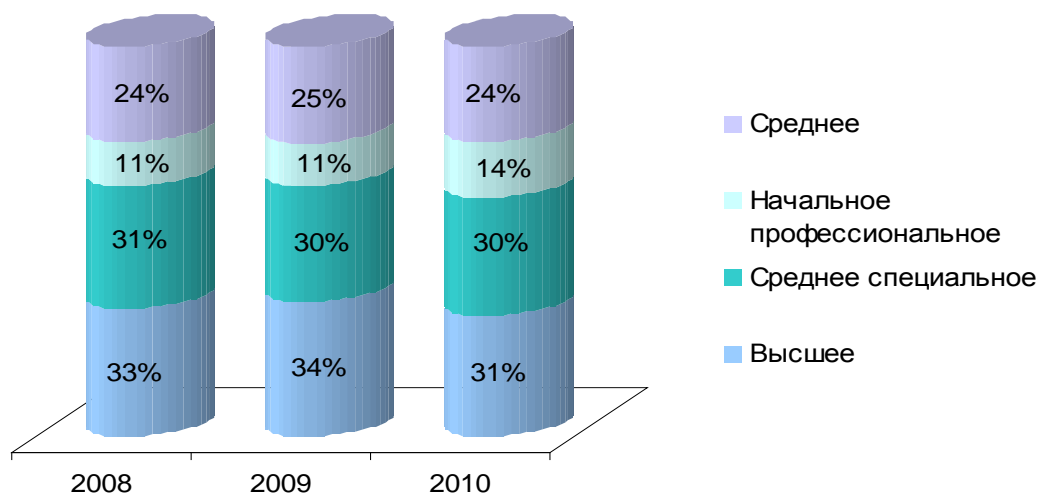


Рис. 9 Образовательная структура в 2008-2010гг

Из приведенных данных, видно, что 31% сотрудников в 2010 году имели высшее образование, что ниже уровня 2008 года на 2%, а уровня 2009 года на 3%.

С ростом общего числа сотрудников - доля сотрудников со среднеспециальным образованием практически не изменилась. Вместе с тем, доля работников, имеющих начальное профессиональное образование выросла на 3% как по отношению к 2009 году, так и к 2008 году в связи с тем, что общее увеличение численности персонала происходило в основном за счет увеличения штатных единиц рабочих специальностей.

Таблица 42

Возрастная структура персонала в 2008-2010гг

Категория сотрудников	2008г.		2009г.		2010г.	
	Численность сотрудников	Доля в общей численности	Численность сотрудников	Доля в общей численности	Численность сотрудников	Доля в общей численности
Старше 61 года	54	6%	66	7%	80	8%
50-60 лет	193	23%	195	21%	204	20%
40-50 лет	204	24%	219	24%	251	25%
30-40 лет	192	23%	215	23%	237	23%
20-30 лет	200	24%	229	25%	252	25%
Всего:	843	100%	924	100%	1024	100%

В течение трех лет основной состав представляли сотрудники в возрасте 20-50 лет. Отмечен рост сотрудников в возрасте старше 61 года на 1% относительно 2009 года и на 2% относительно 2008 года.

Таблица 43

Структура персонала предприятия в разрезе рабочего стажа в 2008-2010гг

Категория сотрудников	2008г.		2009г.		2010г.	
	Численность сотрудников	Доля в общей численности	Численность сотрудников	Доля в общей численности	Численность сотрудников	Доля в общей численности
менее 1-го года до 3-х лет	316	37%	357	39%	427	42%
от 3-х до 5-ти лет	68	8%	94	10%	115	11%
от 5-ти до 10-ти лет	179	21%	175	19%	191	19%
от 10-ти до 20-ти лет	142	17%	169	18%	165	16%
свыше 20 лет	138	16%	129	14%	126	12%
Всего:	843	100%	924	100%	1024	100%

Большинство сотрудников имеют стаж работы от 1-го до 3-х лет. Количество таких сотрудников увеличилось в 2010 году на 3% относительно 2009 года и на 5% относительно 2008 года. Отмечено снижение количества сотрудников со стажем свыше 20 лет на 2% по отношению к 2009 году, на 4% к 2008 году, т.е. в течение 2009-2010 г.г. происходило омоложение персонала.

Важнейшей составной частью кадровой политики на предприятии является скоординированная система оплаты труда и вознаграждения за результаты труда. В целях повышения среднего уровня заработной платы на предприятии в течение 2010 года произведена индексация, которая увеличила минимальную заработную плату по предприятию до 5, 4 тыс. руб., а среднюю заработную плату до 24,6 тыс. руб.

Таблица 44

Изменение заработной платы в 2008 – 2010 гг.

2008г., тыс. руб.	2009г., тыс. руб.	2010г., тыс. руб.	Отклонение			
			Абс.		Отн.	
			2008/2010гг	2009/2010гг	2008/2010гг	2009/2010гг
19,1	20,9	24,6	5,5	3,7	129%	118%

8. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

На деятельность любого предприятия в авиационной сфере, в том числе и на деятельность аэропорта могут влиять такие риски, как: инфляционные, финансовые, правовые и законодательные. Помимо перечисленных рисков, существуют еще и отраслевые риски, которым также подвержена и деятельность ОАО «МАН»:

- **Удорожание потребляемых ресурсов**

Риск связан с увеличением стоимости горюче-смазочных материалов, что может привести к росту тарифов на авиаперевозки и снижению объемов перевозок у основных контрагентов - авиакомпаний. Возможен также рост стоимости содержания наземных служб, без которых невозможно аэропортовое обслуживание воздушных судов. Следствие - снижение доходов, прибыли, рентабельности;

- **Технологические и эксплуатационные риски**

Это касается вопросов надежности авиатехники, квалификации персонала, системы и контроля управления качеством. Наличие собственного парка специализированной техники, ТЗК, системы менеджмента качества, квалифицированного персонала позволяет аэропорту свести эти риски до минимума;

- **Сезонность спроса**

Приморский край – это регион с ярко выраженной сезонной направленностью. Пик пассажирских перевозок приходится на июль-сентябрь, что влияет на неравномерность доходов в течение года;

- **Снижение темпа роста пассажиропотока**

Пассажиропоток может оказаться меньше ожидаемого. Объемы могут быть снижены по причинам, не зависящим от управления Обществом. Это изменения основных показателей экономики России и мировой экономики, банкротство авиакомпаний, социальные факторы (уровень жизни населения, степень деловой активности и т.п.). Однако ситуация в аэропорту Владивосток в этом отношении стабильна. Объемы 2010 года показывают устойчивую тенденцию роста. Общество постоянно ведет работу, направленную на увеличение объемных показателей, путем привлечения новых перевозчиков, а также путем увеличения частот по перспективным направлениям;

- **Развитие конкуренции**

Возможность реализации крупных инвестиционных проектов по развитию аэропорто-конкурента, может способствовать перераспределению пассажирских и грузовых потоков в пользу этого аэропорта. Вероятность этого риска тем меньше, чем стабильнее предприятие, чем значительнее и крупнее его позиция в отрасли. В связи с этим в Обществе разработана маркетинговая политика, направленная на сотрудничество с потребителями услуг, которая необходима для совершенствования собственной конкурентоспособности и укрепления позиций в отрасли;

- **Правовые и законодательные риски**

Любые изменения, а также неясности законодательства в области форм собственности, предпринимательства, налогообложения, финансов, требований по лицензированию и

сертификации основной деятельности, сферы регулирования тарифов субъектов естественных монополий могут вызвать дополнительные издержки и потери для Общества;

- **Финансовые риски**

Увеличение уровня инфляции, низкая платежеспособность авиакомпаний и прочих контрагентов, рост процентных ставок по кредитам в банках может отрицательно сказаться на финансовом состоянии Общества;

- **Присутствие сторонних операторов на рынке аэропортовых услуг**

В связи с выходом постановления правительства от 22 июля 2009 года №599 «О порядке обеспечения доступа к услугам субъектов естественных монополий в аэропортах» аэропорт должен обеспечить операторам или другим хозяйствующим субъектам возможность оказывать аналогичные услуги. Прежде всего, это направлено на обеспечение свободного рынка в сфере поставок авиатоплива и оказания топливозаправочных услуг. Такая ситуация может повлиять на снижение доходов аэропорта;

- **Изменение размера арендной платы федерального имущества**

Часть имущества аэропорта является федеральной собственностью (ИВПП, РД, очистные сооружения, светосигнальная система и др.). Порядок определения размера арендной платы, а также порядок, условия и сроки внесения арендной платы за имущество, устанавливается Правительством РФ. Повышение размера арендной платы повлечет за собой увеличение себестоимости и необходимость повышения аэропортовых сборов и тарифов. Последствия поднятия ставки отрицательным образом скажутся на маркетинговых планах аэропорта по привлечению новых авиакомпаний и расширению географии полетов из Владивостока.

9. Перспективы развития Общества

Для дальнейшего перспективного развития ОАО «Мав» командно-руководящим составом была разработана и утверждена стратегия развития предприятия до 2015 года.

Руководствуясь разработанными целями и показателями менеджментом ОАО «Мав» сформирован и утвержден Советом директоров бюджет на 2011 год, стратегия которого направлена на:

- увеличение количества авиаперевозчиков, расширение программ полетов путем применения маркетинговых программ стимулирования авиаперевозчиков;
- обновление и модернизация производственной инфраструктуры и парка спецтехники:
 - повышение качества аэропортового обслуживания;
 - развитие и поддержка работоспособности вспомогательного производства;
 - обеспечение бесперебойной работы в сложных метеоусловиях.

Для этого разработана обширная инвестиционная программа приобретения аэродромной спецтехники и капитального строительства;

- укрепление позиций на рынке аэропортовой деятельности, за счет расширения спектра предоставляемых услуг:
 - доставка пассажиров к/от ВС (автобусы);
 - посадка/высадка пассажиров (трапы);
 - буксировка, заправка питьевой водой, обслуживание санузлов.

Для достижения данного направления планируется приобретение современных средств спецтранспорта и перронной механизации, привлечение новых аэропортовых операторов с целью контроля за качеством обслуживания и создания конкурентной среды в аэропорту Владивосток;

- улучшение качества оказываемых авиакомпаниям и пассажирам услуг, путем повышения квалификации персонала;
- развитие неавиационной деятельности за счет расширения спектра оказываемых услуг.

Особенностями утвержденного бюджета 2011 года являются:

- продажа ТЗК (исключение с апреля 2011 года доходов по статьям «хранение ГСМ», «реализация ГСМ», «обеспечение ГСМ», «услуги ППЖТ», «анализ масла», «реализация автоГСМ», а также расходов службы ГСМ);
- начало осуществления деятельности по наземной обработке груза со второго квартала 2011 года;
- привлечение новых авиакомпаний, в частности: «Таймыр», авиакомпания «Узбекистон Хавоюллари», авиакомпания «Vietnam Airlines»;
- осуществление деятельности по хэндлинговому обслуживанию воздушных судов;
- заключение договора концессии на услуги по упаковке багажа и торговых автоматов;
- заключение агентского договора с ТЗК «Аэрофьюэлз».

С целью контроля качества обслуживания и создания конкурентной среды в ОАО «МАВ» планируется дальнейшее взаимодействие с существующим сторонним оператором по наземному обслуживанию воздушных судов, расширение перечня предоставляемых услуг, привлечение новых операторов для обеспечения воздушных судов бортовым питанием.

С учетом тенденций рынка и потенциала Общества, на период до 2015 года перед аэропортом стоят следующие принципиальные задачи, определяющие направления рыночного, технического и организационного развития:

- войти в рейтинг аэропортов АТР по качеству обслуживания пассажиров;
- увеличить пропускную способность аэропорта до 3,2 млн. пассажиров в год, до 40 тыс. тонн груза в год и принимать ВС с частотой ВПО не менее 37 в час. Для реализации этих целей планируется принять в эксплуатацию ИВП-1, пассажирский терминал с пропускной способностью 1 350 пассажиров в час, оснащенный современным оборудованием по обработке багажа и грузов, техническими средствами досмотра пассажиров, киосками само регистрации, для совершенствования качества обслуживания пассажиров;
- увеличить прибыль, путем расширения услуг по наземному обслуживанию, неавиационной деятельности, расширения перечня услуг для пассажиров, а также разработать и внедрить систему управления тарифами в области оказания авиационных и неавиационных услуг;
- создать и внедрить систему финансового контроля, путем разработки и утверждения принципов и процессов управленческого учета, с целью использования управленческой отчетности в целях эффективного менеджмента предприятия;
- реализовывать разработанную маркетинговую политику по привлечению авиакомпаний и повысить качество их обслуживания;
- реализовать расписание по принципу ХАБ, путем разработки маршрутной сети для расписания по принципу ХАБ, осуществления стыковки рейсов различных авиаперевозчиков, внедрить ХАБ-овые стандарты обслуживания;
- повысить привлекательность предприятия для квалифицированных кадров, внедрив новую систему оплаты труда и премирования, систему привлечения и удержания молодых специалистов;
- повысить производительность труда, создать сильную корпоративную культуру.

Проводимые мероприятия позволят увеличить привлекательность аэропорта, повысить его конкурентоспособность и сделать одним из лучших аэропортов не только в России, но и среди стран АТР.

Заключение

Подводя итоги прошедшего 2010 года и опираясь на достигнутые результаты, можно говорить об эффективной работе Общества.

Многое для ОАО «МАВ» в 2010 г. было достигнуто впервые:

- предприятие работало в рамках утвержденного Советом директоров бюджета, основные показатели которого были успешно выполнены;
- количество перевезенных пассажиров превысило 1,2 млн.;
- выручка предприятия превысила 1 млрд. руб.;
- получены допуски на прием воздушных судов типа Боинг – 777;
- выплачены дивиденды акционерам.

Большое внимание уделялось развитию самостоятельности аэропорта. В целях реализации маркетинговой политики, направленной на привлечение новых перевозчиков, был расширен спектр предоставляемых услуг (введены новые виды деятельности), привлечен хэндлинговый оператор по наземному обслуживанию воздушных судов, проведена работа по расширению маршрутной сети как регулярных, так и чартерных перевозок.

Продолжена работа по повышению качества обслуживания пассажиров, открыт зал повышенной комфортности в аэровокзале внутренних авиалиний, открыты новые точки питания, внедрена технология ускоренной регистрации опоздавших пассажиров.

В рамках реконструкции аэропорта завершено строительство стоянки ПОЖ, принят новый путь руления, завершается реконструкция ИВП-1.

Выполнены обязательства по Коллективному договору в части отчислений в профсоюз, оздоровления сотрудников. Предоставлены льготные авиабилеты, оказана материальная помощь сотрудникам, помощь ветеранам, а также произведены выплаты к юбилейным датам и профессиональным праздникам. В рамках социальной программы аэропорт продолжает оказывать шефскую помощь артемовским сиротам из коррекционной школы-интерната.

По итогам года ОАО «МАВ» получило доходы в размере 1 043 млн. руб., что на 17% выше плановых показателей (прирост, относительно 2009 г. - 28%). Расходы, в свою очередь, превысили план на 15% и составили 887 млн. руб. Благодаря этому, по итогам года Общество получило чистую прибыль в размере 93,8 млн. руб., что на 49% превысило запланированный результат. Это говорит о правильном направлении и слаженной работе всего коллектива.