

**Пояснительная записка
к годовому отчету ОАО "ОРЗЭП" за 2009 год**

1. Сведения об акционерном обществе.....	2
2. Основные элементы учетной политики предприятия.....	3-4
3. Информация по отчетным сегментам.....	5
4. Информация о событиях после отчетной даты	7
5. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.....	7
6. Информация о связанных сторонах	8-7
6.1. Члены совета директоров:.....	8-7
6.2. Дочерние и зависимые общества:	8
6.3. Юридические лица, имеющие право распоряжаться более 20 % голосующих акций ОАО "ОРЗЭП"	9-8
6.4. Операции со связанными сторонами	9
7. Прочая информация.....	10-9

I. Сведения об акционерном обществе

Наименование организации: Открытое акционерное общество "ОРЗЭП".

Юридический адрес: 302020, г. Орел, Наугорское шоссе, д. 5.

ОАО "ОРЗЭП" учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 01.07.1992 г. № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества». Учредителем ОАО "ОРЗЭП" является Государственный комитет Российской Федерации по управлению государственным имуществом. ОАО "ОРЗЭП" является правопреемником государственного предприятия "ОРЗЭП".

Согласно п. 5.1. Устава Общества органами управления Общества являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров Общества;

Генеральный директор Общества;

Ликвидационная комиссия Общества (в случае ликвидации Общества).

Информация, о лицах, входящих в состав органов управления

ОАО "ОРЗЭП"

Совет директоров:

1. Мерцалов Валерий Иванович (председатель) – 1953 г.р.
2. Кочерева Лилия Евгеньевна – 1974 г.р.
3. Парфенов Александр Владимирович – 1952 г.р.
4. Петрова Ирина Леонидовна – 1979 г.р.
5. Рыжов Владимир Иванович – 1950 г.р. 49 г.р. ?
6. Серегин Руслан Владимирович – 1984 г.р.
7. Шитова Галина Борисовна – 1959 г.р.

Единоличный исполнительный орган:

Гонимов Юрий Николаевич

Период: с 03.03.2008 по наст. время.

Организация: ОАО "ОРЗЭП"

Уставный капитал ОАО "ОРЗЭП" составляет 232 940,5 руб.

Сведения об общем количестве акционеров (участников) ОАО "ОРЗЭП":

- 9,01 % - физические лица;
- 90,52 % - ЗАО "Орел-Продмаш"
- 0,46 % - ОАО "ОРЗЭП".

Аудиторами ОАО "ОРЗЭП" на ГОСА, проведенном 01 июня 2009 года была избрана организация ЗАО "Актив", г. Москва. (Протокол ГОСА № 1-2009)

Место нахождения аудитора: 115304, г. Москва, ул. Каспийская, д. 18, корп. 1, офис 22. Данные о лицензии аудитора: № Е 000215, дата выдачи: 20.05.2002. Срок действия: до 20.05.2012

Орган, выдавший лицензию: Министерство финансов Российской Федерации.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерский учет организации осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств производится один раз в год.

Инвентаризация основных средств один раз в три года.

Инвентаризация денежных средств – один раз в месяц.

Доходы и расходы признаются по методу начисления в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Доходы организации подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности (счет 90);
- б) прочие доходы (счет 91).

На счете 90 "Продажи" отражены следующие виды деятельности:

- аренда;
- аренда земли;

- водоотведение;
- водоснабжение;
- реализация готовой продукции и остатка товара;
- обслуживание коммуникаций и энергоносителей;
- теплоснабжение и др.

Учет расходов ведется на счетах 20, 23, 26, 44.

Применяется метод "Директ-костинг".

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Учет остатков готовой продукции осуществляется по фактической производственной себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 20 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Учет приобретения оценка МПЗ осуществляется по фактической себестоимости.

При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости.

Транспортные расходы в бухгалтерском учете учитываются в стоимости материалов.

Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам, резерв на предстоящую оплату отпусков и другие резервы не создаются.

Финансовые вложения учитываются в сумме фактических затрат.

Долгосрочная задолженность по займам и кредитам в краткосрочную не переводится.

3. Информация по отчетным сегментам

Основным видом деятельности организации в 2009 году являлась сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества. Выручка за 2009 год от реализации товаров, работ, услуг составила 43 619 тыс.руб.

Вид выручки	Сумма, тыс.руб.
Аренда	✓ 35 056
Аренда земли	✓ 884
Водоотведение	77
Водоснабжение	399
Готовая продукция	✓ 913
Обслуживание энергонесителей коммуникаций и	3 393
Теплоснабжение	2 706
Прочие услуги	191
Итого	43 619

Себестоимость продаж составила 21 471 тыс.руб.

Вид себестоимости	Сумма, тыс.руб.
Аренда	17 678
Аренда земли	214
Водоотведение	367
Водоснабжение	433
Готовая продукция	88
Обслуживание энергонесителей коммуникаций и	15
Теплоснабжение	2 510
Прочие услуги	166
Итого	21 471

Валовая прибыль составила в 2009 году 22 148 тыс.руб., что больше показателя 2008 года на 377 тыс.руб.

Коммерческие расходы составили 306 тыс.руб., (610 тыс.руб. в 2008

Управленческие расходы за 2009 год уменьшились, по сравнению с 2008 годом на 2 955 тыс.руб., и составили 10 154 тыс.руб. против 2008 года - 13 109 тыс.руб.

Прибыль от продаж в 2009 году составила 11 688 тыс.руб., что на 3 636 тыс.руб. больше показателя 2008 года.

Прочие доходы за 2009 год составили 840 тыс.руб., из них:

Вид прочих доходов	Сумма, тыс.руб.
Реализация лома	67
Реализация материалов	214
Реализация основных средств	174
Приход лома, материалов и проч.	142
Реализация долей в уставном капитале	224
Прочие доходы	19
Итого	840

Прочие расходы в 2009 году составили 2 063 тыс.руб.

Вид прочих расходов	Сумма, тыс.руб.
Остаточная стоимость реализованных основных средств	95
Списание просроченной дебиторской задолженности	356
Стоимость лома	49
Стоимость материалов	377
Услуги банка	66
списание готовой продукции	234
Выплата мат.помощи, премии к юбилеям	613
Безвозмездная помощь, благотворительность	61
Прочие расходы	212
Итого	2063

Чистая прибыль от деятельности предприятия за 2009 год составила 7 879 тыс.руб.

Среднесписочная численность за 2009 год составила 60 человек.

Средняя заработная плата за 2009 год составила 11 739 руб.

За 2009 году внеоборотные активы организации увеличились на 353 тыс.руб., по сравнению с 2008 годом в основном за счет увеличения доли основных средств в составе внеоборотных активов (Приложение № 1 к Пояснительной записке за 2009 год).

Общая величина вложений в основные средства на конец года составляют 31 792 тыс.руб., общая величина амортизационных отчислений – 13 468 тыс.руб.

Оборотные активы за 2009 год незначительно уменьшились (на 113 тыс. руб.) и составили 6 665 тыс.руб., изменение произошло за счет снижения показателей дебиторской задолженности, снижения остатков сырья и материалов, готовой продукции.

Добавочный капитал уменьшился на 6 тыс.руб. в результате перенесения суммы дооценки выбывших основных средств на нераспределенную прибыль.

На 01 января 2009 года была произведена корректировка ОНА на 175 тыс.руб., и ОНО - на 585 тыс.руб., (в связи с изменением ставки налога на прибыль). Данные суммы отнесены на 84 счет – нераспределенная прибыль.

4. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

5. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

6. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами в 2009 году для ОАО "ОРЗЭП" являлись:

6.1. Члены совета директоров:

1. Мерцалов Валерий Иванович (председатель) – 1953 г.р.
2. Кочерева Лилия Евгеньевна – 1974 г.р.
3. Парфенов Александр Владимирович – 1952 г.р.
4. Петрова Ирина Леонидовна – 1979 г.р.
5. Рыжов Владимир Иванович – 1950 г.р. *49 г.р.*
6. Серегин Руслан Владимирович – 1984 г.р.
7. Шитова Галина Борисовна – 1959 г.р.

6.2. Дочерние и зависимые общества:

ЗАО "Электротекс"

Место нахождение: 302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 5.

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к ОАО "ОРЗЭП": В соответствии со ст. 6 п. 4 ФЗ "Об АО" общество признается зависимым, если другое (преобладающее) общество имеет более 20 процентов голосующих акций первого общества.

Размер доли участия ОАО "ОРЗЭП" в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: 21,21%

ЗАО "Кинескоп"

Место нахождение: 302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 5

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к ОАО "ОРЗЭП": В соответствии со ст. 6 п. 2 ФЗ "Об АО" общество признается дочерним в силу преобладающего участия в его уставном капитале.

Размер доли участия ОАО "ОРЗЭП" в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества: 100%

ООО "Ласточка"

Место нахождение: 302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 3

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к ОАО "ОРЗЭП": в соответствии со ст. 6 п. 2 ФЗ "Об АО" общество признается дочерним в силу преобладающего участия в его уставном капитале.

22 июня 2009 года была произведена реализация доли ООО "Ласточка".

Размер доли участия ОАО "ОРЗЭП" в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества на конец 2009 года: 0%

ООО "Строймастер"

Место нахождения: 302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 5

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к ОАО "ОРЗЭП": В соответствии со ст. 6 п. 2 ФЗ "Об АО" общество признается дочерним в силу преобладающего участия в его уставном капитале.

Описание основного вида деятельности общества: распределение воды, деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей, уборка территории и аналогичная деятельность, производство общестроительных работ, прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередач, включая взаимосвязанные вспомогательные работы.

В 2009 году было принято решение о ликвидации ООО "Строймастер". 02 октября Общество было ликвидировано.

6.3. Юридические лица, имеющие право распоряжаться более 20 % голосующих акций ОАО "ОРЗЭП"

ЗАО "Орел-Продмаш"

Место нахождения: 302025, РФ, г. Орел, Московское шоссе. 137

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном (складочном) капитале ОАО "ОРЗЭП": 90,52 %.

6.4. Операции со связанными сторонами

- ОАО "ОРЗЭП" в силу преобладающего участия в уставном капитале контролирует ООО "Ласточка". 22 июня 2009 года была произведена реализация доли ООО "Ласточка".
- ОАО "ОРЗЭП" в силу преобладающего участия в уставном капитале контролирует ООО "Строймастер". В 2009 году ООО "Строймастер" оказаны услуги по техническому содержанию и обслуживанию территории ОАО "ОРЗЭП", проведены ремонты трубопроводов и систем отопления. 02 октября ООО "Строймастер" было ликвидировано.

- ЗАО "Орел-Продмаш" в силу преобладающего участия в уставном капитале контролирует ОАО "ОРЗЭП". В 2008 году от ЗАО "Орел-Продмаш" был получен процентный краткосрочный займ на сумму 2 500 000 руб. Возврат заемных средств в 2008 году осуществлен в размере 1 000 000 руб., в 2009 году – в размере 200 000 руб. Задолженность на 01 апреля 2009 г. по данному договору - 1 300 000 руб. 01 апреля 2009 года была переуступка прав требования по договору займа ООО Пром Альянс. Задолженность на 01 апреля 2009 перед ООО Пром Альянс по договору - 1 300 000 руб. 01 июня 2009 года была произведена переуступка прав требования по договору займа ОАО Орловская Промышленная Компания. Задолженность на 31 декабря 2009 перед ОАО Орловская Промышленная Компания по договору цессии - 1 300 000 руб.

7. Прочая информация

Инвентаризация материалов, запасов проводилась на 01 октября 2009 года. Инвентаризация расчетов – на 31.12.2009г.

В 2009 году организация применяло ПБУ 18/02 Учет расчетов по налогу на прибыль.

Начислено постоянное налоговое обязательство по расходам, не вошедшим в расчет по налогообложению в сумме 413,7 тыс. руб., постоянный налоговый актив в сумме 107,8 тыс.руб.

Начислено погашение отложенного налогового актива на сумму 1,1 тыс.руб., погашено отложенное налоговое обязательство на сумму 23, 3 тыс.руб.

Начислен условный расход по налогу на прибыль в сумме 2 045,8 тыс.руб.

Генеральный директор

Глазков Ю.Н.

Главный бухгалтер

Морозова О.Е.
01.03.10

