

**Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому отчету
ОАО «Оренбургэнергоремонт»
за 2010 год**

I. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Оренбургэнергоремонт» учреждено по решению учредителей ОАО «Оренбургэнерго» и ОАО «ЦНИИ НПКэнерго» (Протокол № 1 собрания учредителей Открытого акционерного общества «Оренбургэнергоремонт» от «19» августа 2003 года) в соответствии с действующим законодательством РФ.

Уставной капитал Общества составляет 57 312 700 рублей, который разделен на 573 127 обыкновенных именных бездокументарных акций номиналом 100 рублей.

Открытое акционерное общество «Оренбургэнергоремонт» зарегистрировано инспекцией МНС РФ Дзержинского района города Оренбурга Оренбургской области, регистрационное свидетельство Серия 56 № 000566110 от 25.08.2003 года.

Юридический адрес: 460052, г. Оренбург, ул. Энергетиков, 1.

Общество имеет филиалы, расположенные по следующим адресам:

- ОП «Ириклаэнергоремонт»- 462803, Оренбургская область, Новоорский район, поселок Энергетик
- ОП «Оренбургспецстрой» -460052, город Оренбург, улица Энергетиков, 1

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью ОАО «Оренбургэнергоремонт».

На 31.12.2010 года в состав Совета директоров Общества вошли:

- Балакин Евгений Васильевич
- Дрякин Анатолий Тимофеевич
- Кулагин Алексей Александрович
- Зенин Дмитрий Николаевич
- Тарасов Андрей Александрович

Основными видами деятельности Общества в соответствии с уставом являются:

- обеспечение надежного (качественного) и своевременного ремонта энергетического оборудования;

- ремонтно-строительная деятельность, выполнение общестроительных работ;

Среднесписочная численность работающих за 2010 год составила 1107 человек.

II. Учётная политика.

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен на основе Учётной политики Общества, утвержденной приказом руководителя Общества от 28.12.2009 года № 587.

1. Основа составления.

Бухгалтерский отчёт Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом от 21 ноября 1996 года №129-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в сумме, исчисленной на основе официального курса рубля, действовавшего 31.12.2010 г. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, отнесены на счет прочих расходов.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня возникновения (принятия к учету), либо если данные активы руководство Общества предполагает использовать в течение 12 месяцев.

Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

4. Основные средства.

Учет основных средств в ОАО «Оренбургэнергоремонт» ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом МФ РФ от 30.03.01 №26 н.

К основным средствам относилось имущество стоимостью более 20 000 руб. и сроком службы более 12 месяцев (Приказ Минфина РФ от 12.12.2005 года № 147н).

В течение отчетного периода ОАО «Оренбургэнергоремонт» не проводило переоценку основных средств.

В бухгалтерской отчётности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств производилась линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Амортизация начисляется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г., №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (в ред. Постановлений Правительства РФ от 09.07.2003 № 415, от 08.08.2003 № 476, от 18.11.2006 г. №697, 12.09.2008г. 24.02.2009., 10.12.2010 года).

Затраты на проведение всех видов ремонтов основных средств включались в себестоимость по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место.

5. Материально-производственные запасы.

Оценка производственных запасов:

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признавалась сумма фактических затрат организации на приобретение.

Стоимость спецодежды со сроком эксплуатации до 12 месяцев списывалась на счета учета затрат в момент передачи ее сотрудникам предприятия. С целью обеспечения контроля за ее сохранностью, учет спецодежды в эксплуатации осуществляется на забалансовом счете МЦ-04.

Спецодежда, со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев списывалась на счета учета затрат линейным способом, исходя из сроков полезного использования спецодежды.

Малоценные основные средства, а также приобретённые книги, брошюры и т.п., стоимостью 20 000 рублей и менее отражались в составе материально-производственных запасов. Для их отражения в учете открыт счёт -10.2 «Малоценные основные средства стоимостью не более 20 000 рублей». Списание малоценных основных средств производилось одновременно на счета учёта затрат в момент передачи их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве, учёт данных средств осуществляется на забалансовом счёте МЦ-04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

6. Расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов в учёте признались в соответствии с условиями конкретных договоров.

Расходы признались в бухгалтерском учете в момент признания доходов, непосредственно связанных с данными расходами.

Списание расходов будущих периодов происходило равномерно в течение периода, к которому они относились.

7. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС, уплачиваемого в бюджет, и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Нереальная ко взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой.

8. Создание резервов предстоящих расходов и платежей.

- Резерв для предстоящих расходов по капитальному ремонту основных средств не создавался.
- Резерв для предстоящей оплаты ежегодных отпусков не создавался.
- Резерв по сомнительным долгам не создавался.

9. Признание доходов и расходов.

Выручка от продажи оказанных услуг (продажи товаров) признавалась для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг (или отгрузки продукции) покупателям и предъявления им расчетных документов и отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности признавались:

-выручка от продажи выполненных работ по текущему и капитальному ремонту энергетического оборудования, ремонтно-строительных работ, продажи товаров.

За прошедший год в состав прочих доходов вошли:

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете в этом банке;
- доходы прошлых лет, признанные в отчетном году;
- доходы от продажи валюты;
- поступление по договору цессии;
- поступление бюджетных средств;
- прочие доходы;
- прибыль от реализации основных средств.

Расходы по обычным видам деятельности за 2010 год.

-Расходами по обычным видам деятельности являлись расходы, которые Общество несло при выполнении видов деятельности, являющихся для него основными.

За прошедший год в состав прочих расходов вошли:

- расходы, связанные с прочим списанием основных средств;
- проценты, уплачиваемые банку за пользование денежными средствами (кредиты, займы);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- социальные выплаты;
- расходы по продаже валюты;
- списание безнадежной дебиторской задолженности;
- расходы по договору цессии;
- расходы связанные с реализацией основных средств;
- курсовые разницы;
- возмещение по банковской гарантии;
- прочие расходы.

10. Порядок учета затрат на производство.

Учет затрат на производство ведется «котловым» методом, с подразделением на прямые, собираемые по дебету счета 20 «Основное производство» и косвенные, отражаемые по дебету счетов:

- 25 «Общепроизводственные расходы»;
- 26 «Общехозяйственные расходы»;
- 23 «Вспомогательные производства».

В конце отчетного периода косвенные расходы включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) в результате распределения: дебет счета 25 кредит счета 23; дебет счета 20, кредит счетов 25 и 26 .

11. Резервный капитал

Общество создает резервный капитал, предназначенный для покрытия убытков Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный капитал создается за счет чистой прибыли путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5% от чистой прибыли Общества. На 31.12.2010 года резервный капитал Общества составляет 2204 тыс.рублей это 3.85% от Уставного капитала.

III. Раскрытие существенных показателей в отчетности.

1. Основные средства (статья 120 Бухгалтерского баланса).

В данном разделе приводится расшифровка основных средств Общества по состоянию на 31.12.2010г.

Стоимость и состав основных средств:

Тысяч рублей

	в том числе:	Восстановительная стоимость на 31.12.2009г	Восстановительная стоимость на 31.12.2010г	Остаточная стоимость На 31.12.2010г	Остаточная ст-ть в % к восстановительной ст-ти	Остаточная стоимость основных средств в% по каждой группе на 31.12.2010г
1	Здания	23029	23017	17588	76	49
2	Сооружения и передаточные устройства	2569	2569	1744	68	4,9
3	Машины и оборудование	45389	44402	11438	26	31,9
4	Транспортные средства	13665	14867	3943	26	11
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	1157	1182	236	20	0,6
6	Другие виды основных средств	1253	1253	958	76	2,6
	Итого	87062	87290	35907	41	100

За 2010 год основные фонды обновлены на 4,2% (отношение стоимости приобретенных основных средств к стоимости о.с на начало года), что на 3,5% больше по отношению к 2009 году.

Обновление основных средств произошло за счет приобретения машин, оборудования, транспорта, производственного и хоз.инвентаря всего на 3626 тыс.руб.

Амортизация основных средств за 2010 год составила 6848 тыс. рублей.

В целом по Обществу произошло уменьшение балансовой стоимости основных средств на 4 047 тысяч рублей. Уменьшение произошло за счет начисленной амортизации и списания основных средств на 3 398 тыс.руб.

Изношенность основных средств увеличилась за 2010 год на 5 %, и составляет на 31.12.2010 года 59 % (Коэффициент износа равен отношению накопленной амортизации к восстановительной стоимости).

2. «Незавершенное строительство» (строка 130 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2010 года остаток по статье «Незавершенное строительство» составляет 11 733 тыс. рублей в том числе:

		тысяч рублей	
1	Реконструкция двухэтажной проходной №1 с подвалом	2876	б/счет 08
2	Реконструкция одноэтажного склада	610	б/счет 08
3	Реконструкция трехэтажного	8108	б/счет 08

	бытового корпуса с надстройкой		
4	Оборудование, требующее монтажа	139	б/счет 07
	Итого стр.130	11733	

В 2010 году Обществом велась работа по оформлению регистрации прав собственности на реконструируемые здания, всего затрачено средств на оформление прав в размере 482 тыс.руб.

3. Материально-производственные запасы (статья 210 Бухгалтерского баланса).

Материально-производственные запасы оценены в сумме 52393 тыс. руб это 31% от оборотных средств или 24% от всех активов.

3.1 Сырье и материалы (Стр.211 бухгалтерского баланса).

Остаток товарно-материальных ценностей на складах уменьшился по сравнению с началом года на 6900 тысяч рублей и составляет на 31.12.2010года – 46650 тысяч рублей.

Состав товарно-материальных ценностей на 31.12.2010года:

		Тысяч рублей		
		На 31.12.2009 года	На 31.12.2010 года	(+,-)
1	Сырьё и материалы	50051	39380	-10671
2	Тара и тарные материалы	30	38	+8
3	Запасные части	1361	2461	+1100
4	Малоценные основные средства	141	312	+171
5	Строительные материалы	91	299	+208
6	Инвентарь и хоз. принадлежности	171	1134	+963
7	Спец.одежда и спец.оснастка	1 705	3026	+1321
	Итого	53 550	46650	-6900

В составе товарно-материальных ценностей 70 % составляют материалы и оборудование, приобретенное в связи с работами по замене ПВД т/г ст №11 9(под ключ) на Орской ТЭЦ-1 ОАО «Оренбургская ТГК» согласно договора №111 -04 от 19.03.2010 года . Всего по данному договору приобретено материалов и оборудования на сумму 32 467 тыс.руб.

3.2. Расходы будущих периодов (строка 216 бухгалтерского баланса)

В 2010 году было приобретено:

Лицензий и сертификатов – на 846 тыс.рублей

Заключено договоров на 3534 тысяч рублей в том числе:

1.	Страхования гражданской ответственности	298
2	Программное обеспечение	3046
3	Оформление земли в аренду	119

4	Прочих договоров	71
	Итого: (тыс.руб)	3534

На 31.12.2010 года остаток расходов будущих периодов составляет 5715 тысяч рублей в том числе:

		Тыс. руб
1	Оформление документации по земле	155
2	Компьютерные программы	2 686
3	Лицензии и сертификаты	741
4	Расход предстоящих отпусков	1 177
5	Страхование транспортных средств	128
6	Страхование рисков	350
7	Техническая документация	26
8	ДМС	452
	Итого	5 715

4. Задолженность покупателей и заказчиков (статьи 230 и 240 Бухгалтерского баланса)

4.1 Долгосрочная дебиторская задолженность (стр.230 бухгалтерского баланса) составляет 222 тысяч рублей. Это задолженность персонала за квартиры и индивидуальное жилищное строительство. За 2010 год произошло снижение долгосрочной дебиторской задолженности на 15%.

4.2 Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты (стр. 240 бухгалтерского баланса) на 31.12.2010 года составила 78678 тыс. рублей. Это 46,7 % оборотных средств баланса.

Дебиторская задолженность отражена с учетом НДС по полученным авансам. На 31.12.2010 года НДС с авансов полученных составляет 4997 тыс.руб.
Динамика дебиторской задолженности:

	По состоянию на 31.12.2009 г	По состоянию на 31.12.2010 г	Изменения
Краткосрочная дебиторская задолженность стр. 240	314704	78678	236026
В т.ч. Покупатели и заказчики	99074	64463	-34611
В т.ч. Авансы выданные	170372	1851	-168521
В т.ч. Переплата в бюджет	3842	11	-3831
В т.ч. Переплата во внебюджетные фонды	603	1167	564
В т.ч. Другие дебиторы	40813	11186	-29627

Тыс.руб

Значительное уменьшение дебиторской задолженности по сравнению с 2009 годом произошло за счет завершения инвестиционного проекта по СТЭЦ ОАО «Оренбургская ТГК». На 31.12.2010 года авансы выданные составляют всего 2% в составе дебиторской задолженности, на 31.12.2009 года они составляли 54%.
- 73% дебиторской задолженности - это задолженность покупателей и заказчиков.

Из них наиболее крупные дебиторы:

тыс.руб

		На 31.12.2009 года	На 31.12.2010 года
1	Ириклинская ГРЭС –филиал ОАО ОГК-1	52 458	13171
2	ОАО ОТГК	32580	25618
3	ПрофЭнергоРемСтрой	2954	-
4	ОАО Стрела ПО	220	1000
5	ООО «Газпромавтоматика»	128	-
6	КЭП МП ЗАТО Комаровский	604	-
7	ПрософтСистемы	1076	-
8	Х-Телеком	953	853
9	ЗАО «Биотехпрогресс»	-	3247
10	АО «Добрянское монтажное управление «Уралэнергомонтаж»	-	1322
11	ЗАО «Уралэнергомонтаж»	-	17 187
12	ОАО «Самарское производственно – ремонтное предприятие»	-	812

Переплата по налогам в бюджет и внебюджетные фонды составляет -1178 тыс. руб
В том числе:

тысяч рублей

Налог на землю	11	перерасчет налога
Внебюджетные фонды	1167	Превышение выплат по больничным листам относительно начисленного налога за 4 квартал 2010 года

В 2010 году списана безнадежная дебиторская задолженность всего на 25 тыс.руб.
Данная задолженность учтена на забалансовом счете 007.

5. Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2010 года составляют 30 000 тыс.руб это:

-Денежные средства на депозитном счете в ОАО «АБ Финанс Банк» под 2% годовых на 14 дней. Согласно договора № ДВ /154 от 31.12.2010 года.

6. Денежные средства на 31.12.10года составляют всего 7 058 тыс.руб

-на расчетном счете - 7054 тыс.руб.
-специальных счетах в банке - 4тыс. руб

Операции в иностранной валюте

В отчетном году в учете отражен договор с АО «ИСТРОЭНЕРГО ГРОУП» (Словакия), в иностранной валюте(евро).

Записи в бухгалтерском учете по валютным счетам организации, а также по операциям в иностранной валюте производились в рублях в суммах, определяемых путем пересчета евро по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции. Одновременно указанные записи производились в евро.

Денежные активы, выраженные в иностранной валюте, отражены в форме №4 «Отчет о движении денежных средств» в сумме, исчисленной на основе официального курса рубля, действовавшего 31 декабря 2010г. и составившего 40,3331 руб. за 1 евро.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с иностранной валютой, отнесены на счет прочих расходов.

7. Капитал и резервы

Стр. 470 «Нераспределенная прибыль» - 41 676 тыс. рублей

В том числе:

Нераспределенная прибыль прошлых лет - 33 022 тыс. руб
 Нераспределенная прибыль текущего года - 8654 тыс. руб

8. Краткосрочные обязательства

8.1 Кредиты и займы

В течение отчетного года для ведения хозяйственной деятельности Общество привлекало кредиты банков. Цель кредита - пополнение оборотных средств. Для обеспечения обязательств по кредитным договорам банка были заключены договора залога.

В «Справке о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах «Бухгалтерского баланса» по состоянию на 31.12.2010 года:

По строке 960 отражена стоимость выданных обеспечений и обязательств это:

			тысяч рублей
Наименование обязательств	обеспечений и	Кому передано	На сумму
Векселя филиала «Оренбургский» ОАО «АБ Финанс Банк»		филиал «Оренбургский» ОАО «АБ Финанс Банк»	6 128
Гарантия филиала «Оренбургский» ОАО «АБ Финанс Банк» (срок действия гарантии по 20.01.2011 года)		ОАО «Оренбургская Теплогенерирующая компания»	6 087
Права требования по договорам подряда 2010 года с ОАО «Оренбургская теплогенерирующая компания»; Ириклинской ГРЭС филиала ОАО «ОГК-1»		филиал «Оренбургский» ОАО «АБ Финанс Банк»	100747
Итого выданные обязательства на сумму:			112 962

По строке 950 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» отражена стоимость Гарантии филиала «Оренбургский» ОАО «АБ Финанс Банк» на сумму 6087 тысяч рублей.

8.2 Кредиторская задолженность.

В составе кредиторской задолженности отражены расчеты с поставщиками и подрядчиками за товары, работы, услуги, задолженность по оплате труда перед персоналом, задолженность перед внебюджетными фондами, перед бюджетом, задолженность по авансам полученным, прочая кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность на 31.12.2010 года составляет: 109 348 тыс.рублей:

Динамика и состав кредиторской задолженности:

Тыс.руб

	По состоянию на 31.12.2009г	По состоянию на 31.12.2010 г	% к итогу	Изменения
Кредиторская задолженность стр. 620	320091	109348	100 %	-210743
В т.ч. Поставщики и подрядчики стр.621	42 236	17179	15 %	-25057
Задолженность перед персоналом организации стр.622	7 443	24917	23 %	+17474
Задолженность перед внебюджетными фондами стр.623	7 081	6718	6 %	-363
Задолженность по налогам и сборам стр.624	16439	17351	16 %	912
Прочие кредиторы стр.625	246 892	43183	40 %	-203710

В составе кредиторской задолженности 40 % приходится на прочие кредиторы, где 32 755 тыс.руб. это авансы полученные под материалы и оборудование, согласно договора по замене ПВД т/г ст №11 9(под ключ) на Орской ТЭЦ-1 ОАО «Оренбургская ТГК» №111 -04 от 19.03.2010 года .

Изменение в составе кредиторской задолженности по сравнению с 2009 годом произошло за счет уменьшения задолженности по поставщикам и подрядчикам, а также по прочим кредиторам за счет уменьшения авансов полученных.

Задолженность по налогам и в бюджет и внебюджетные фонды на 31.12.2010года составляет 24070 тыс.рублей.
в том числе:

	тыс.руб
НДС	11 609
Налог на имущество	199
Транспортный налог	64
НДФЛ	4334
Внебюджетные фонды	6718
Налог на прибыль	1141
Плата за выбросы загрязн. веществ	4

9.Экономические показатели.

9.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Показатель	№	Код	2009год	2010год	Темп
------------	---	-----	---------	---------	------

	формы	строки			роста, % 2010г. к 2009г.
Выручка (нетто) от продажи продукции, работ, услуг	2	10	433 939	1 068 971	246 %
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	2	20	398 384	1 032 246	259%
Прибыль от продаж	2	50	35 555	36 725	103%
Чистая прибыль	2	190	18393	8654	-47%

За отчетный период:

- Показатель выручки увеличился по сравнению с 2009 годом на 246 %
- Себестоимость за отчетный период увеличилась по сравнению с 2009 годом на 259 %
- Прибыль от продаж в 2010 году составила 36725 тыс.рублей, по сравнению с 2009 годом увеличилась на 103 %
- Рентабельность предприятия по валовой прибыли за 2010 год составила 3 %.

Себестоимость распределяется по статьям затрат за 2010 год следующим образом:

		тысяч руб.	В % к итогу
1	Материальные затраты	666 611	65
2	Затраты на оплату труда	258 938	25
3	Отчисления на социальные нужды	63 206	6
4	Амортизация	6 767	1
5	Прочие затраты	36 724	3
	Всего затрат:	1032246	100

За прошедший год Общество затратило на использование энергетических ресурсов **1789 тысяч рублей** в том числе за использование:

Теплоэнергии	1 111	тыс.руб
Электроэнергии	678	тыс.руб

9.2 Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов: тысяч рублей

Прочие доходы	2009 год	2010 год
Доходы от реализации ценных	1000	-

бумаг		
Доходы по продаже валюты	9406	19032
Доходы от реализации, списания основных средств	13	303
Страховое возмещение	84	
Поступление бюджетных средств (детские путевки)		57
Доходы, связанные с выполнением программы Фонда занятости в рамках областной целевой программы	620	-
Прочие доходы	64	23
Поступления по договору цессии		711
Прибыль прошлых лет выявленная в отчетном году	36	1219
Итого стр. 090 «Отчета о прибылях и убытках»	11 223	21345
Прочие расходы	2009 год	2010 год
От операций с основными средствами	14	825
От продажи ценных бумаг	1000	-
Убытки прошлых лет	2090	3369
Госпошлина	8	61
Списание материалов производственного назначения	72	62
Социальные выплаты работникам	433	1957
Услуги банка	900	799
Комиссия банка за выдачу кредитов	-	140
Комиссия банка за неиспользованный кредит	-	284
Комиссия за получение гарантии банка	356	-
НДС невозмещаемый из бюджета	102	554
Услуги по рекламе	33	-
Амортизация по объектам производственного назначения	80	81
Списание безнадежной дебиторской задолженности	196	25
Курсовая разница	40	1091
Расходы по продаже валюты	9490	19266
Расходы, связанные с выполнением программы Фонда занятости в рамках	620	-

областной целевой программы		
Бюджетное финансирование (детские путевки)	-	57
Расходы по договору цессии	-	711
Возмещение по банковской гарантии	-	5525
Прочие	43	160
Итого прочие расходы стр 100 «Отчета о прибылях и убытках»	15 477	34 967

В прочих расходах учтена сумма, предусмотренная ОАО «Оренбургская ТГК» в банковской гарантии № БГ -17 от 06 августа 2009г, в связи с нарушением Обществом условий Договора подряда (ЕРСМ) № 354-04 от 30.04.2008 года.

10. Чистые активы Общества

Расчет чистых активов Общества.

Показатели	На начало года	На конец года
Чистые активы	92538	101 192
Уставный капитал	57 313	57313
Превышение чистых активов над уставным капиталом	35 225	43879

Сумма чистых активов Общества больше размера Уставного капитала Общества и составляет 101 192 тыс. рублей, что соответствует требованиям п. 4 статьи 35 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. N 208-ФЗ "Об акционерных обществах". Чистые активы Общества увеличились за 2010 год на 9 %.

11. Информация о связанных сторонах .

Список аффилированных лиц ОАО «Оренбургэнергоремонт» ведется согласно Федерального Закона «Об акционерных обществах» и соответственно требованиям Постановления ФКЦБ России № 05-5/пз –н от 16.03.2005 года.

На 01.01.11г. состояние списка аффилированных лиц ОАО «Оренбургэнергоремонт» следующее:

1	ФИО: Балакин Евгений Владимирович Место жительства: Основание: Лицо является членом Совета Директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Дата наступления основания: 16.08.2010 г. Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества .,% 0,00 Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества % 0,00
---	--

2	<p>ФИО: Дрякин Анатолий Тимофеевич Место жительства: Основание: Лицо является членом Совета Директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Дата наступления основания: Дата наступления основания: 16.08.2010г Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества .,% 0,00 Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества % 0,00</p>
3	<p>ФИО: Кулагин Алексей Александрович Место жительства: Основание: Лицо является членом Совета Директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Дата наступления основания: Дата наступления основания: 29.04.2010г Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества .,% 0,00 Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества % 0,00</p>
4	<p>ФИО: Тарасов Андрей Александрович Место жительства Основание: Лицо является членом Совета Директоров(наблюдательного совета) акционерного общества Дата наступления основания: Дата наступления основания: 16.08.2010г Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества .,% 0,00 Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества % 0,00</p>
5	<p>ФИО: Зенин Дмитрий Николаевич Место жительства: Основание: Лицо является членом Совета Директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Дата наступления основания: Дата наступления основания: 16.08.2010г Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества .,% 0,00 Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества % 0,00</p>
6	<p>Наименование Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «Энергостройсервис» Место нахождения: РФ129090, г. Москва, ул. Щепкина, д. 29 Основание: Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Дата наступления основания: 20.12.2010г. Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества .,% 0,00 Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества % 0,00</p>

12. Расчет налога на прибыль (ПБУ18/02)

Отраженная в отчете прибыль до налогообложения соотносится с суммой налога на прибыль следующим образом (Согласно ПБУ 18/02).

Тыс. руб.

Прибыль до налогообложения	22511
Условный расход по налогу на прибыль	4502
Не учитываемые при расчете налога на прибыль расходы	6014
Отложенные налоговые активы	-2009
Постоянные налоговые обязательства	3109
Налог на прибыль за прошлые налоговые периоды	4572
Налог на прибыль	5602

13. Базовая прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам - владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (чистая прибыль минус дивиденды по привилегированным акциям) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

	2009 год	2010 год
Базовая прибыль за отчетный год (рублей)	18 393 491	8 654 433
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (штук)	573 127	573 127
Базовая прибыль на одну акцию (рублей)	32,09	15,10

Общество не производило в 2010 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций, не было какого-либо события, связанного с увеличением количества акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

14. Распределение и использование чистой прибыли.

Чистая прибыль за 2010 год составляет 8 654 тыс.рублей. Распределение и использование чистой прибыли осуществляется в соответствии с решением общего собрания акционеров.

Исполнительный директор

Заместитель главного бухгалтера

А.А.Кулагин

З.А.Попова

