

Пояснительная записка

к годовому отчету ОАО «ПО ЭХЗ»

за 2008 года

ВВЕДЕНИЕ

Открытое акционерное общество «Производственное объединение «Электрохимический завод» (далее – Общество) создано в результате преобразования Федерального государственного унитарного предприятия «Производственное объединение Электрохимический завод» соответствии с: Федеральным законом от 21.12.2001г. № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Федеральным законом от 26 декабря 1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – Федеральный закон «Об акционерных обществах»), Федеральным законом от 5 февраля 2007г. № 13-ФЗ «Об особенностях управления и распоряжения имуществом и акциями организаций, осуществляющих деятельность в области использования атомной энергии, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Указом Президента Российской Федерации от 27 апреля 2007 г. № 556 «О реструктуризации атомного энергопромышленного комплекса Российской Федерации», постановлением Правительства Российской Федерации от 26 мая 2007 г. № 319 «О мерах по созданию открытого акционерного общества «Атомный энергопромышленный комплекс».

Государственная регистрация открытого акционерного общества «Производственное объединение «Электрохимический завод» (ОАО «ПО ЭХЗ» произведена 21 августа 2008 года.

Место нахождения Общества – 663690, г. Зеленогорск Красноярского края, ул. Первая Промышленная, дом 1.

1. Организационно-правовые реквизиты общества:

Организационно-правовая форма Общества: открытое акционерное общество;

ОГРН: 1082453000410

(присвоена 21.08.2008г., ИФНС по г. Зеленогорску Красноярского края выдано свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 24 № 005393067,);

ИНН: 2453013555

(ИФНС по г. Зеленогорску Красноярского края выдано свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации, серия 24 № 005393512,);

КПП: 246750001;

ОКПО: 07623106;

ОКАТО: 04537000000;

ОКВЭД: основной – 23.30.

Расчетный счет: 40702810731140000782;

Кор/счет: 30101810800000000627;

Банк: отд. СБ РФ № 7815 г. Зеленогорск,

Восточно-Сибирский Банк СБ РФ г. Красноярск;

БИК банка: 040407627.

Адрес банка:

663690, г.Зеленогорск,

ул. Строителей, д.10.

2. Адрес интернет-сайта:

<http://www.ecp.ru>

3. Органы управления Обществом:

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

3.1. Решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются единственным акционером единолично и оформляются письменно.

3.2. С момента регистрации Общества (21 августа 2008 года) действовал состав Совета директоров, определенный распоряжением Росимущества РФ от 29.07.2008 года № 1216-р «Об условиях приватизации Федерального государственного унитарного предприятия «Производственное объединение «Электрохимический завод»:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Место работы	Занимаемая должность
1.	Корогодин Владислав Игоревич, председатель Совета директоров	ОАО «Атомный энергопромышленный комплекс» (г. Москва, ул. Б. Ордынка, дом 24/26)	заместитель директора
2.	Евсюков Анатолий Михайлович, член Совета директоров	ОАО «Атомный энергопромышленный комплекс» (г. Москва, ул. Б. Ордынка, дом 24/26)	заместитель директора Департамента ЯРБ и координации ЯТЦ
3.	Маркин Александр Викторович, член Совета директоров	ОАО «Техснабэкспорт» (г. Москва, Озерковская наб., дом 28, стр. 3)	первый заместитель генерального директора
4.	Архангельская Алла Игоревна, член Совета директоров	ОАО «Атомный энергопромышленный комплекс» (г. Москва, ул. Б. Ордынка, дом 24/26)	директор Департамента цен, тарифов и управления издержками

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Место работы	Занимаемая должность
5.	Филимонов Сергей Васильевич, член Совета директоров	ОАО «Производственное объединение «Электрохимический завод» (г. Зеленогорск, Красноярского края, ул. Первая Промышленная, дом 1)	директор

22 декабря 2008 года решением единственного акционера Общества – ОАО «Атомэнергопром» от 22.12.2008 года № 1 избран новый состав Совета директоров, который действует по настоящее время.

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Место работы	Занимаемая должность
1.	Корогодин Владислав Игоревич, Председатель Совета директоров (избран решением Совета директоров ОАО «ПО ЭХЗ» от 29.12.2008 года № 3)	ОАО «Атомный энергопромышленный комплекс» (г. Москва, ул. Б. Ордынка, дом 24/26)	заместитель директора
2.	Федосеев Владимир Анатольевич, член Совета директоров	ОАО «Атомный энергопромышленный комплекс» (г. Москва, ул. Б. Ордынка, дом 24/26)	директор Департамента ЯРБ и координации ЯТЦ
3.	Залимская Людмила Михайловна, член Совета директоров	ОАО «Техснабэкспорт» (г. Москва, Озерковская наб., дом 28, стр. 3)	первый заместитель генерального директора
4.	Никипелов Андрей Владимирович, член Совета директоров	ОАО «ТВЭЛ» (г. Москва, Каширское шоссе, дом 49)	первый вице-президент
5.	Филимонов Сергей Васильевич, член Совета директоров	ОАО «Производственное объединение «Электрохимический завод» (г. Зеленогорск, Красноярского края, ул. Первая Промышленная, дом 1)	директор

4. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 24 831 113 (Двадцать четыре миллиарда восемьсот тридцать один миллион сто тринадцать) тысяч рублей.

4.1. **Акции Общества:**

Вид, категория (тип) ценных бумаг: акции обыкновенные именные.

Форма ценных бумаг: бездокументарные.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1 000 (Одна тысяча) рублей.

Количество ценных бумаг выпуска (штук): 24 831 113 (Двадцать четыре миллиона восемьсот тридцать одна тысяча сто тринадцать) штук.

Государственный регистрационный номер выпуска и отчета об итогах выпуска ценных бумаг ОАО «ПО ЭХЗ»: 1-01-55403-Е от 03 сентября 2008 г.

4.2. **Акционер Общества:**

Единственным акционером Общества является ОАО «Атомэнергопром».

5. Филиалы, представительства и зависимые компании Общества

5.1. Общество имеет филиал - туристическую базу «Байкальский залив», расположенную по адресу 671200, Республика Бурятия, Кабанский район, мест. Байкальский прибой;

5.2. Общество имеет представительства:

Московское представительство, расположенное по адресу: 105120, г. Москва, пер. Большой Полуярославский, дом 14;

Красноярское представительство, расположенное по адресу: 660049, г. Красноярск, ул. Сурикова, дом 13.

5.3. Зависимые компании общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Компан», расположенное по адресу: 663690, Красноярский край, г. Зеленогорск, ул. Майское шоссе, д.39/1;

Общество с ограниченной ответственностью «Краслюкс», расположенное по адресу: 663690, Красноярский край, г. Зеленогорск, ул. 2-я Промышленная, д.18, к.2;

Открытое акционерное общество «SELMI», расположенное по адресу: 40009, Украина, г. Сумы, ул. Комсомольская, д.68а;

Закрытое акционерное общество «ОКБ – Нижний Новгород», расположенное по адресу: 603004, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, пр.Ленина, д.88;

Закрытое акционерное общество «Центротех - СПб», расположенное по адресу: 198096, г. Санкт-Петербург, пр. Стачек, д.47.

6. Аудиторы и консультанты Общества (за последние 5 лет):

1. Общество с ограниченной ответственностью «Росэкспертиза»: 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д. 1.

2. Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Критерий-Аудит»: 103030, г. Москва, ул. Новосушевская, д. 3

3. Общество с ограниченной ответственностью «Космос-Аудит»: 125047, г. Москва, Бутырский вал, д.18, стр.2.

РАЗДЕЛ 1.

Сведения о деятельности организации

Общество осуществляет свою деятельность в определенных Уставом целях:

- а) необходимости разработки и изготовления отдельных видов продукции, находящейся в сфере интересов Российской Федерации и обеспечивающей безопасность Российской Федерации;
- б) необходимости производства отдельных видов продукции, изъятой из оборота или ограниченной в обороте;
- в) необходимости осуществления научной и научно-технической деятельности в отраслях, связанных с обеспечением безопасности Российской Федерации;
- г) получения прибыли.

ОАО «ПО «Электрохимзавод» внедрило и применяет систему менеджмента качества в соответствии с ДИН EN ИСО 9001:2000, что подтверждено сертификатом № 15 100 52787. В январе 2008 года в связи с истечением его срока действия проведена повторная сертификация СМК органом по сертификации TÜV Thüringen e.V., по результатам которой срок действия продлен до 06 марта 2011г.

По результатам анализа за 2008г система менеджмента качества общества признана в целом пригодной, адекватной и результативной.

Общество, понимая социальную значимость проводимой им экологической политики, разработало и внедрило систему экологического менеджмента (СЭМ) в соответствии со стандартом ISO 14001:2005. В 2008 году Общество было сертифицировано на соответствие СЭМ стандарту ДИН EN ИСО 14001:2005. Сертификационный аудит системы экологического менеджмента общества проведен органом по сертификации TÜV Thüringen e.V. и по его результатам выдан сертификат соответствия № 15 104 8545 сроком действия до 16 декабря 2011г.

По результатам анализа за 2008г. система экологического менеджмента предприятия признана в целом пригодной, адекватной и результативной.

Решение балансовой комиссии и основные задачи, поставленные перед коллективом предприятия на 2008 год, выполнены.

Обязательства по контрактам и договорам в отчетном периоде выполнялись полностью по всем видам, выпускаемой продукции, на условиях правопреемства по обязательствам ФГУП «ПО ЭХЗ».

В соответствии с действующим Отраслевым соглашением по атомной энергетике, промышленности и науке администрация общества осуществляет комплекс различных мероприятий, направленных на создание необходимых трудовых и социально-экономических условий для работников общества (поддержание жизненного уровня своих работников, содействие наиболее полному удовлетворению их материальных и культурных потребностей).

Положения данного Соглашения в 2008 году выполнялись, как со стороны администрации, так и со стороны работников общества.

Задержек с выплатой заработной платы в течение 2008 года не было.

Обществом выполняется план подготовки кадров и повышения квалификации.

РАЗДЕЛ 2.

Инвестиционная деятельность

Предприятие продолжало осуществлять капитальное строительство.

Работы велись по техническому перевооружению основного производства, новому промышленному строительству, жилищному строительству, строительству объектов сельского хозяйства и социальной сферы, работы по усилению и совершенствованию средств физической защиты. Выполнялось строительство как хозяйственным, так и подрядным способами.

РАЗДЕЛ 3.

Ведение бухгалтерского и налогового учета и отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована на основе правил бухгалтерского учета и отчетности, закрепленных в утвержденной учетной политике предприятия. Учетные политики для целей бухгалтерского учета и налогообложения сформированы отдельно. Существенных изменений в учетной политике по сравнению с 2007 годом нет.

За 2008 год было проведено 34 ревизии и 2 комплексные проверки финансово - хозяйственной деятельности подразделений.

Проведенными проверками выявлено 126 тыс. руб. излишков и 37 тыс. руб. недостачи. Излишки оприходованы, недостача взыскана с виновных лиц.

Инспекцией Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам по Красноярскому краю проведено 57 камеральных проверок, выездных налоговых проверок в 2008 году не было. В 2008 году на предприятии проведены две аудиторские проверки. Внеплановых проверок не было.

Выявленные замечания учтены в годовой отчетности за 2008 год.

Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется методом начисления в момент перехода права собственности в соответствии с заключенными договорами.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств определяется в зависимости от способа поступления основных средств:

- приобретенные за плату (в том числе бывшие в употреблении), изготовленные на предприятии, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление, доставки и приведение в состояние, пригодное для использования, за исключением НДС и других возмещаемых налогов;
- полученных по договору дарения (безвозмездно), признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету, рассматривается как

прочие доходы, относящиеся к одному и более отчетным периодам;

- оприходованных неучтенных основных средств по текущей рыночной стоимости, отраженных в качестве прочих доходов.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств и нормы амортизации, определенной для данного объекта.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

В случае улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств, в результате проведенной реконструкции, модернизации или технического перевооружения, срок полезного использования пересматривается в пределах одной амортизационной группы.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, определяется как сумма фактических расходов на создание (изготовление), за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Первоначальная стоимость финансовых вложений, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, может изменяться в случаях, установленных законодательством.

При выбытии финансового актива его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Курсовые разницы, возникающие по валютным операциям и счетам в иностранной валюте, в течение отчетного периода относятся на счет «Прочие доходы и расходы».

Предприятие создает резервы:

- под обесценение вложений в ценные бумаги;
- под снижение стоимости финансовых вложений;
- по сомнительным долгам при расчетах с контрагентами (организациями);
- предназначенные для обеспечения безопасности особо радиационных и ядерно опасных производств и объектов.

Предприятие не создает резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов.

Предприятие не образует резерв расходов на проведение всех видов ремонта основных средств (в том числе арендованных) и признает затраты по ремонту основных средств, в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Предприятие создает резервный фонд (капитал) для покрытия убытков путем отчисления средств из чистой прибыли.

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты в соответствии с перечнем, указанным в ПБУ 7/98, нет.

Условных фактов хозяйственной деятельности в 2008 году не было. Резервы связи с последствиями условных факторов не создавались.

Совместная деятельность в 2008 году не осуществлялась.

С 2000 года обработка всех данных оперативного, бухгалтерского, налогового учётов и получение всей отчётности ведётся в автоматизированной системе «Олимп», являющейся современной системой автоматизации финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Техническая составляющая АС «Олимп» базируется на серверном комплексе, в состав которого входят 2 мощных сервера баз данных и 4 сервера терминального доступа, развитой структуре распределённой компьютерной сети, охватывающей всю территорию ЗАТО, с числом рабочих станций пользователей системы более 1200 единиц.

Программное обеспечение АС «Олимп» разработано российскими специалистами, работавшими в момент внедрения системы в аудиторской фирме ООО «Росэкспертиза». Количество лицензий не ограничено. В качестве СУБД программного обеспечения АС «Олимп» используется MS SQL-сервер 2005.

В 2008 году развитие программного обеспечения АС «Олимп» велось ИТ специалистами ОАО «ПО ЭХЗ» по следующим основным направлениям:

- управление автотранспортом;
- комплекс задач по заработной плате;
- планирование и контроль МТО;
- управление планированием производства;
- др.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Результаты за отчетный период 2008 года показывают, что обществом в полном объеме выполняются все поставленные перед ним задачи.

Общество имеет положительный платежный баланс, относительные показатели, характеризующие финансовое состояние, имеют значения выше нормативного.

Объединение работает ритмично с полной загрузкой разделительных мощностей.

Обязательства по контрактам и договорам выполнялись в полном объеме по всем видам выпускаемой продукции.

Основными направлениями, в соответствии с программой развития отрасли, для производственного объединения на 2009 год и период 2010-2012 годы будет оставаться: осуществление модернизации, реконструкции объек-

тов инфраструктуры разделительного производства, пуск участка по переработке отвалов.

В сфере хозяйственной деятельности главными задачами остаются: разработка и реализация мероприятий по сокращению расходов на производство и реализацию продукции, эффективному использованию имеющихся ресурсов.

Директор

Главный бухгалтер



С.В. Филимонов

Е.Н.Шекунов