

ОТЧЕТ
Хозяйственно-финансовой деятельности
за 2009 г.
ОАО «Орехово-Зуевский хладокомбинат»

Предприятие ОАО «Орехово-Зуевский хладокомбинат» образовано и зарегистрировано 10.08.1994 год (регистрационное свидетельство 50 № 005390307 от 28.10.2002 года, выданное ИМНС по г. Орехово-Зуево) с уставным капиталом в размере - 13119 рублей.

Уставный капитал составляет 13 119 рублей. Выпущено 13 119 акций номинальной стоимостью 1 рубль.

Из них 3280 штук – привилегированные акции типа «А» и 9839 штук – обыкновенные акции. Привилегированные акции составляют 25% от общего количества акций; все акции оплачены.

Членами совета Директоров в отчетном периоде являлись:

1. Котел Игорь Владимирович – председатель Совета директоров
2. Макаров Василий Николаевич – член Совета директоров
3. Айрапетян Павел Эдуардович – член Совета директоров
4. Чистяков Георгий Михайлович – член Совета директоров
5. Зыков Сергей Петрович – член Совета директоров

Изменение количественного состава Совета директоров Общества за отчетный год не производилось. Членам Совета Директоров вознаграждение не выплачивалось.

ОАО «Орехово-Зуевский Хладокомбинат» не имеет дочерних предприятий и зависимых обществ.

Основным направлением деятельности открытого акционерного общества является хранение и складирование замороженных продуктов питания.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, обществом не производились.

Запрещенных законодательством видов деятельности предприятие не осуществляло. Не производилось реализации горюче-смазочных материалов, продукции облагаемой акцизами, оборотом. Иностранному юридическим и физическим лицам доходы не выплачивались.

Бухгалтерский учет в 2009 году осуществлялся согласно учетной политике, утвержденной приказом № 69 от 31.12.08 г. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующего в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. Учет выручки от реализации продукции (работ, услуг) при формировании финансового результата осуществлялся на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производилось с даты отгрузки продукции, выполнения работ или оказания услуг (при этом датой отгрузки продукции считается день передачи соответствующего товара - товарного - распорядительного документа, датой выполнения работ или оказания услуг считался день, когда выполнение работ (оказание услуг) было фактически завершено).

Начисление амортизации по нематериальным активам производилось линейным способом. Стоимость нематериальных активов погашалась линейным способом исходя из норм, определенных, с учетом срока полезного использования. Если срок полезного использования документацией не определен, то он устанавливался распоряжением руководителя. Начисление амортизации в бухгалтерском учете производилось с применением счета 05 «Амортизация нематериальных активов». Лимит стоимости основных средств, подлежащих единовременному списанию на расходы, по мере отпуска в эксплуатацию составлял 20000 рублей. В целях обеспечения сохранности объекта во время эксплуатации до окончательного списания он числился на счете 01 с начислением износа в размере 100% на счете 02.

Начисление амортизации основных средств производилось линейным способом.

Материально-производственные затраты принимались к учету по фактической себестоимости

которая формировалась на счете 10 «материалы».

При списке материалов в производство и ином выбытии оценка материалов производится по средней себестоимости. Расчет средней оценки осуществлялся путем использования метода скользящей оценки.

Списанные стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производился одновременно в момент ее передачи (отпуска) работникам. Затраты на производство каждого вида услуг собирались по дебету счета 20 «Основное производство».

Затраты общепроизводственного назначения собирать по дебету счета 20 «Общепроизводственные расходы» и в конце отчетного периода распределялись между видами оказанных услуг на счет 20, учета расходов основного производства, пропорционально выручке от реализации товара продукции (работ, услуг).

Списанные общехозяйственных расходов при формировании производственной (непосредственной фактической) себестоимости производилось непосредственно на счет 90 «Продажи» (ПБУ 10/99).

Коммерческие (поддержки обращения) и управленческие расходы признавать в себестоимости проданных товаров, полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Срок и направление списания расходов будущих периодов определялся на основании условий, согласно которым произведены данные расходы, в соответствии с действующим законодательством, а при необходимости – приказом руководителя предприятия.

В целом по Хладокомбинату за отчетный год выручка (нетто) от реализации товаров, продукции, работ, услуг составила 43 497 т. р., (что к соответствующему периоду прошлого года составляет 181% или 24 072 т.р.), в том числе доход от основного вида деятельности составил, а именно:

оказания услуг по хранению и складированию продуктов питания 43 268 т. р., (что к соответствующему периоду прошлого года составляет 185 % (23 382,5 т. р.)),

доход от сдачи в аренду служебных помещений 228 т. р.

от въезда автотранспорта на территорию 1,0 т. р.

Себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 27 758 т. р.

Управленческие расходы, с учетом общехозяйственных затрат 7 986 т. р.

Прибыль от продаж составила 7 753 т. р.

Прочие доходы 2 480 т. руб., в том числе:

от реализации металлолома (от разбор. ОС) 719 т. р.

от реализации МПЗ 2 т.р.

от оприходования МПЗ, а именно поддонов обнаруженных на территории 299,4 т.р.

от оприходования металлолома от ликвидации выводимых из эксплуатации объектов подразделений: котельная, компрессорный цех, цех мороженого 592 т.р.

возмещение ущерба по вине работников 14 т.р.

списанной не востребованной, просроченной кредиторской задолженности 853 т. р. В том числе по расчетам с бюджетом по НДС в сумме 590 т.р., акт сверки по состоянию на 25 февраля 09 г. дважды проведена сумма к уменьшению за прошлый налоговый период задолженности ЗАО «КПД-Терминал» в сумме 221 т.р. образованная 09.06.06 г. И 06.06.06 г. Доляником признана в сумме 39 т.р. (акт сверки от декабря 09 г.) прочая 42 т.р.

Прочие расходы составили 9 531 т. р. в том числе:

банковские услуги 102 т. р.

списанная по результатам инвентаризации просроченная дебиторская задолженность 591 т. р.

проценты по кредитам 4 966 т. р.

услуги регистратора 44 т. р.

убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году 3 т. р.

расходы, связанные с реализацией прочего имущества (цена оприходования металлолома) 592 т.р.

расходы по ликвидации АХУ (проектно-техническая документация, слив, утилизация
химика, дегазация установки) 1 230 т.р.

«расходы на тех. Обследование зданий, проект демонтажа зданий 290 т.р.

налог на имущество 349 т.р.

налог на землю (сан.защитная зона) 6,5 т.р.

«затраченное о орудужающей среды 27 т.р.

«заработная плата медработника 106 т.р.

«начисления на ФОТ 28 т.р.

«штрафы по постановлению 90 т.р.

«Остаточная стоимость ОС в результате выбытия - 900 т.р.

«оценка балансового листа за счет предприятия - 36 т.р.

«независимая оценка акций 73 т.р.

«прочие 97,5 т.р.

Прибыль до налогообложения 702 т.р.

Налоговые санкции 2 т.р.

Одобренные и подоготовые активы составили (122) т.р., обязательства (176) т.р.

Чистая прибыль (убыток) отчетного года, подлежащая распределению составляет 402 т.р.

«до подтверждено ф. № 2 «Отчет о прибылях и убытках» за 2009 год.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) по балансу: на начало года (24 587) т.р.

На конец года (24 185) т.р.

Наличие и движение Основных средств:

Остаток на начало года 37 377 т.р. На конец года 39 688 т.р. увеличение произошло за счет
поступления и т. 6 891 т.р. в том числе в результате отремонтированных, реконструированных
ОС 5564 т.р. Введено в эксплуатацию приобретенных ОС на сумму 1264 т. руб., в том
числе офисное оборудование, компьютеры, принтеры для операторов, весоизмерительные
приборы, двери ДХО, терминалы МС3090. Переведено в запас из оборудования к установке 6
т.р.

За отчетный период выбытие ОС составило: 4 580 т.р., в том числе в результате списания и
счета списанной амортизации 3 679 т.р.

В результате списания ОС, уменьшения добавочного капитала не производилось так не
предоставляется возможным определить величину восстановительной стоимости,
произведенную по переоценкам прошлых лет.

«соответственно определить сумму подлежащую списанию с добавочного капитала в
погашение убытков прошлых лет.

Амортизация ОС на начало года 22 915 т.р. на конец года 20 997 т.р. Начислено за год

1 761 т.р., использовано 3 679 т.р.

Переведено в течение года объектов ОС на консервацию, котельная, цех мороженого, магазин
лаборатория, с 01.09.08 г. компрессорный цех, с 01.11.08 г., лифтовое хозяйство. Сумма на
начало года 6 777 т.р. на конец года 1 850 т.р. Уменьшение за счет списания и
расконсервации здания цеха мороженого с ноября 09 г.

Получено объектов основных средств в аренду на начало года 1160 т.р. на конец года
оценочной стоимостью 2 950 т.р.

Материально-производственные запасы на начало года 1 274 т.р. на конец года 1031 т.р.
Приобретено за отчетный период 2 135 т.р. использовано на производственные нужды 2 318

т.р.

Дебиторская задолженность составила на начало года 4 117 т.р. на конец года 6 188 т.р.

«в том числе задолженность платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после

отчетной даты 203 т.р. (Авансы, выданные по договору лизинга), платежи по которым ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты 5 985 т.р.

Уменьшение задолженности в сторону увеличения образовалось за счет расчетов с покупателями и заказчиками по причине увеличения оказанных услуг по хранению и складированию на 663 т.р. Увеличение остатка денежных средств на 79 т.р.

Основными дебиторами, имеющими наибольшую задолженность по состоянию на 31.12.09 являются:

ЗАО «Компания по доставке – Карго» 2 944 т.р. текущая задолженность.

ООО «Визмел-Ком» за услуги по аренде служебного помещения 25 т.р.

ООО «Одизм» по договору складского хранения от 21.03.07 г. В сумме 59 т.р.

Кредиторская задолженность на начало года составила 5 458 т.р. в том числе:

В составе долгосрочной кредиторской задолженности на конец отчетного периода отражена сумма обязательств по лизинговым платежам 449 т.р.

Кроме этого в составе долгосрочной задолженности значится не погашенная сумма займа в размере 184 т.р. Дата образования 15.06.05 г. 27 т.р., 26.05.05 г. 100 т.р., 25.11.04 г. 57 т.р.

Данная задолженность подтверждена актом сверки по состоянию на 01.07.07 г.

Краткосрочная кредиторская задолженность в целом на начало года 4752 т.руб. на конец года 2009 г.р. увеличение составило 257 т.р.

Основное увеличение задолженности состоялось за счет расчетов по налогам и сборам 1 229 т.р. (НДС, налог на имущество), задолженности перед государственными внебюджетными фондами на 137 т.р., задолженности перед персоналом организации на 277 т.р.

Уменьшения задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками на 1 370 т.р.

Прочих кредиторов на 16 т.р.

Предприятия – кредиторы, имеющие наибольшую задолженность на конец года:

ООО ЧОП «Бизнес-Безопасность» за услуги по охране 212 т.р.

ЗАО «КНД-Терминал» за малоценный инвентарь 39 т.р.

ООО «Аргус» по дог. Подр. № 51 от 09.10.08 г. за устройство напольного покрытия 223 т.р.

ООО «Ренессанс-Лизинг» по дог. Лизинга 449 т.р.

ООО «Армани» за ПРР 652 т.р.

ООО «Кромэкспо-Н» авансы, полученные за хранение 102 т.р. Дата образования 18.09.07 г.

Задолженность к взысканию должником не предъявляется с момента образования, по истечении срока давности указанная сумма будет списана на доход предприятия в сентябре 2010 г.

Краткосрочные обязательства по займам и кредитам увеличились на сумму начисленных процентов 4 966 т.р. и составили на начало года 35 029 т.р. на конец года 39 995 т.р.

За отчетный год кредитов не поступало. По ранее полученным кредитам сроки погашения, по которым наступили, продлены дополнительными соглашениями по заявлению общества. За 2009 год задолженность по кредитам и начисленным процентам по предоставленным ранее кредитам не погашалась.

Расход на по обычным видам деятельности по элементам затрат:

Материальные затраты увеличились к соответствующему периоду прошлого года на 1 128 т.р. и составили 6 580 т.р. за счет увеличения грузооборота с марта отчетного года.

Затраты на оплату труда увеличились на 6 713 т.р. составили за отчетный год 13 875 т.р. за предыдущий год 7 162 т.р. За счет увеличения штата складских работников с марта текущего года.

Отчисления на социальные нужды соответственно увеличились на 1 722 т.р. по отношению к прошлому году и составили 3 224 т.р.

Средняя численность за предыдущий год составляла 27 человек, за отчетный год 53 человека.

Средняя заработная плата на одного работника составила 22,8 т.руб.

Амортизация увеличилась на 171 т. р. за счет увеличения первоначальной стоимости отремонтированных, реконструированных ОС, так же за счет поступления и ввода в эксплуатацию ОС в отчетном году.

Дополнительные затраты увеличились на 19 т.р. и за отчетный год составили 304 т. р., в том числе затраты включаемые в себестоимость (транспортный, земельный, экология) 264 т.р., прочие расходы на 40 т.р.

За отчетный год начислено налогов:

за сбор за загрязняющих веществ 41 т.р. перечислено включая задолженность на 01.01.2011 41 т.р.;

Транспортный налог 5 т.р. перечислено 5 т.р.;

Налог на имущество 349 т.р. перечислено 321 т.р.;

Земельный налог 251 т.р. перечислено 251 т.р.

ИДС начислено 3 951 т.р. перечислено 2 308 т.р.

Анализ финансового состояния актива баланса указывает, что за отчетный период валюта баланса увеличилась на 5 623 т. р., в основном увеличение произошло за счет внеоборотных активов на 4 050 т.р., оборотных активов 1 573 т.р.

В пассиве баланса изменения в сторону увеличения произошли за счет:

Потребленно убытка прошлых периодов на 402 т.р.

Добавочный капитал без изменения в сумме 9 048 т.р. образованный в результате проведения переоценки ОС в прошлые отчетные периоды. Величина чистых активов (балансовая стоимость имущества, уменьшенная на сумму его обязательств) на начало года составляла - 15 526 т. руб., на конец года составила - 15 124 т. руб.

На изменение стоимости повлияло уменьшение суммы непокрытого убытка на 402 т.р.

Генеральный директор

ОАО «Орехово-Зуевский Хладокомбинат»



Зыков С.П.