Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности ОАО «1019 ВРЗ»
по состоянию на 31.12.2011г.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «1019 Военный ремонтный завод».
Юридический и почтовый адрес: 671302, Республика Бурятия, Заиграевский район, п. Онохой-2.
Дата государственной регистрации: 21 мая 2009 года.
Состав акционеров: Министерство обороны РФ, доля в уставном капитале - 100%.
Размер уставного капитала: 82 753 тыс. руб.
Среднесписочная численность: 343 человек.
Основной вид деятельности по ОКВЭД: 29.56.9 ремонт вооружения и военной техники.

ОАО «1019 ВРЗ» создано путем преобразования ФГУП «1019 ЗРВТИ МО РФ» на основании приказа №379 министра обороны РФ от 12.05.09г.

В единый государственный реестр юридический лиц запись о реорганизации внесена 21.05.2009г. за номером 1090327005889.

12.05.2011г. внесены изменения в устав общества, на основании которых ОАО «1019 ВРЗ» стало дочерним зависимым обществом ОАО «Авиаремонт».

ОАО «1019 ВРЗ» является правопреемником ФГУП «1019 ЗРВТИ МО РФ». Основными видами деятельности общества являются ремонт, техническое обслуживание и модернизация включенного в государственный оборонный заказ вооружения и военной техники для Министерства обороны Российской Федерации и других органов исполнительной власти; освоен новый вид деятельности сервисное обслуживание ВВТ общевойскового применения; организация производства продукции военного назначения (ПВН), специальной продукции и продукции двойного назначения (в т.ч. запасных частей, инструмента и принадлежностей); производство, установка, ремонт и техническое обслуживание систем вооружения; организация и проведение ремонта, гарантийного и послегарантийного сервисного обслуживания вооружения и военной техники (ВВТ) и др. Лицензия №00097 ВВТ-Р от 01.10.2008 г., выдана Федеральной службой по оборонному заказу.

2.Текущая деятельность организации.

Основным заказчиком на выполняемые предприятием работы является Министерство обороны Российской Федерации, главной задачей производственной деятельности предприятия является выполнение государственного оборонного заказа, объем которого формируется в зависимости от потребностей заказчика.

Основными потребителями работ (услуг) предприятия являются войсковые соединения, от которых в соответствии с государственным контрактом поступает ВВТ, заказчики дальнего и ближнего зарубежья (в случае исполнения контрактов от сторонних заказчиков).

В соответствии с решением Генерального директора ОАО "Оборонсервис" ОАО "1019 ВРЗ" - является головным предприятием по организации сервисного обслуживания вооружения и военной техники в Республики Бурятия и отвечает за организацию сервисного обслуживания вооружения и военной техники в семи воинских частях. На основании решения Начальника ГАБТУ МО РФ от 14 сентября 2011 г. № 555/6870 и от 4 ноября 2011 г № 555/7385 заводом заключены договора по сервисному обслуживанию ВВТ номенклатуры Сухопутных войск с ОАО "560 БТРЗ" и ОАО "103 БТРЗ" по исполнению Государственных контрактов Р/3/6/84-11-ДГОЗ, 3586/555/3/3-2011, 3586/555/1/6-2011. Договорные обязательства выполнены.

Производственные мощности ОАО «1019 ВРЗ» размещены на территории 22 га. Общая площадь предприятия составляет 17820 кв.м., в том числе производственных площадей – 13576,2 кв.м. Основные фонды предприятия включают: 4 производственных цеха, склады, ангар, производственную площадку, полигон, 4 автодороги, 2 электростанции, водоемы, 3 линии электропередачи, трансформаторную подстанцию, скважину, наружные сети водопровода, КИЛ, станки, трактора, автобусы, легковые и грузовые автомашины, экскаватор, грузоподъемные механизмы и краны.

3.Особенности учетной политики.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости материально-производственных запасов по средней стоимости. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. № 1. К основным средствам относится имущество стоимостью более 40 000 рублей

и сроком службы более 12 месяцев. Учет затрат на производство производится с применением позаказного метода учета. Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского и налогового учета для расчета налога на прибыль определяется по мере оказания услуг (отгрузки товаров покупателям, сдачи работ заказчикам). Общество применяет общий режим налогообложения.

4.Сведения о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

№пп	Показатели финансово-хозяйственной деятельности	Сумма. тыс.руб.
1	Выручка по продажи (продукции, работ, услуг)	219 145
2	Себестоимость	228 429
3	Валовая прибыль(убыток)	(9 284)
4	Чистая прибыль(убыток)	(9 139)
5	Стоимость чистых активов	90 230
6	Уставный капитал	82 753
7	Резервный капитал	873
8	Добавочный капитал	1 025
9	Дебиторская задолженность	128 489
10	Кредиторская задолженность	255 264

Уставный капитал общества составляет 82 753 тыс. рублей. Уставный капитал общества состоит из 82 753 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая. Владельцем 1 акций является Министерство обороны Российской Федерации, владельцем 82 752 акции является ОАО «Авиаремонт».

Резервный капитал составляет 873 тыс. руб. Увеличение резервного капитала на 377 тыс.руб. на основании решения годового собрания акционеров от 30.06.11г.

Проведена инвентаризация расчетов с поставщиками, покупателями и прочими дебиторами кредиторами. Списана кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на сумму 6 067 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.11г. получен убыток 9 139 тыс. рублей. 15.04.2010 г. был заключен договор №10/СИ-2010 с ОАО «ХРТЗ» на капитальный ремонт двух комплексов ЗРК 5Ж15С на сумму 91 739,6 тыс. рублей. Согласно договора №10/СИ-2010 от 15.04.10г. цена включает в себя транспортные расходы по доставке продукции к месту исполнения работ и обратно, однако при формировании цен в 2010 году стоимость транспортных расходов не включалась в цену контракта. Причина образования убытка в том, что были включены расходы по доставке

продукции в цену договора. 20.04.2010г. заключен договор №5/10-10 с ОАО «502 ЗРВТИ» на капитальный ремонт комплекса ЗРК 5Ж15С на сумму 48409,6 тыс. рублей. Комплекс в ремонт поступил в 2011 году. Увеличение закупочных цен, повышение тарифных ставок и увеличение страховых взносов на 8% повлияло на увеличение себестоимости, по данному договору получен убыток.

Сформирован резерв по сомнительным долгам на сумму 4 148 тыс. рублей.

5. Займы и кредиты.

Кредитор, Заимодавец	Валюта кредита, займа	% по кредитам и займам	Сумма	Дата предоставления	Дата погашения
ОАО «Авиаремонт»	Руб.	8,25	10 000 000	20.07.11г.	01.02.11г.
ОАО «Авиаремонт»	Руб.	8,25	5 200 000	06.09.11г.	06.02.12г.
ОАО «Банк ВТБ»	Руб.	10,0	27 996 805	19.07.11г.	335 дней

6. Информация по сегментам.

В деятельности Общества могут быть выделены два основных операционных сегмента:

- Капитальный ремонт ВВТ;
- Сервисное обслуживание ВВТ.

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, автотранспортные услуги, реализацию металлолома и прочие услуги. Выручка (доходы) сегментов формируется в результате операций с внешними покупателями. Информация по географическим сегментам не формируется.

Наименование	Капитальный ремонт ВВТ	Сервисное обслуживание ВВТ
Выручка по сегменту (тыс.руб.)	212 911	6 234
Себестоимость по сегменту (тыс.руб.)	222 685	5 744
Финансовый результат по сегменту (тыс.руб.)	(9 774)	490

7.Информация о связанных сторонах.

Состав аффилированных лиц:

1. Министерство обороны Российской Федерации - принадлежит 0,00121% обыкновенных акций;
2. Открытое акционерное общество "Авиаремонт" - принадлежит 99, 99879% обыкновенных акций;
3. Кривич Ирина Генриховна - председатель Совета директоров;
4. Горяйнов Виктор Иванович - генеральный директор;
5. Билялова Динара Руслановна - член Совета директоров;
6. Кальная Елена Владимировна - член Совета директоров;
7. Бунаков Дмитрий Андреевич - член Совета директоров;
8. Шакирова Капитолина Сафовна - член Совета директоров.

В 2011 году заключен контракт с ОАО «Авиаремонт» на выполнение работ по капитальному ремонту ЗРК 5Ж15С от 04.05.11г.

В 2011 году получены от ОАО «Авиаремонт» займы 10 000 тыс. рублей и 5200 тыс. рублей.

15.04.2011 г. заключен договор о совместной деятельности с ОАО «Авиаремонт».

В 2011 году по решению годового собрания акционеров выплачены дивиденды за 2010 год в сумме 1 884 тыс. руб.

8. Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов.

№ пп	Наименование	Единица измерения	Количество	Сумма, тыс.руб.
1	Тепловая энергия	Гкал.	7 536,47	9 844,5
2	Электрическая энергия	КВт.	803 319	2 627,2

9.События после отчетной даты.

16 декабря 2011 года внеочередным собранием акционеров принято решение о реорганизации в форме присоединения ОАО «1019 ВРЗ» к ОАО «12 АРЗ».

По договору о совместной деятельности с ОАО «Авиаремонт» оплачены взносы в соответствии с утвержденным распределение чистой прибыли за 2009 год – 4 962 тыс. рублей, за 2010 год -1 884 тыс. рублей 16.01.2012г.

19.01.2012г. получена лицензия № 002086 ВВТ-РУ на осуществление разработки, производства, испытания, установки, монтажа, технического обслуживания, ремонта, утилизации и реализации ВВТ.

Дебиторская задолженность по договору №10/СИ-2010 от 15.04.2010г. ОАО «ХРТЗ» в сумме 18 348 тыс. рублей погашена 11.01.2012г.

Генеральный директор В.И. Горяйнов

Главный бухгалтер Т.Г. Такунова