

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2007 г.

Форма №1 по ОКУД		КОДЫ		
		0710001		
Дата (год, месяц, число)		2007	12	31
Организация <u>ОАО "Комплексный расчетный центр-Прикамье"</u> по ОКПО		98060471		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		
Деятельность агентов по оптовой торговле электроэнергией и тепловой энергией (без их производства, передачи и распределения)		005904154067		
Вид деятельности		51.18.26		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Открытое акционерное общество / Частная собственность		47	16	
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u> по ОКЕИ		384		
Местонахождение (адрес)				

614002, г.Пермь, ул. Сибирская, д. 94

Дата утверждения	-
Дата отправки / принятия	-

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	120	-	2 746
в том числе:			
Здания, машины и оборудование, сооружения	122	-	2 377
Другие виды основных средств	123	-	369
Итого по разделу I	190	-	2 746
II. Оборотные активы			
Запасы	210	-	588
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	-	224
расходы будущих периодов	216	-	364
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	15
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	10 000	21 187
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	-	215
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	244	10 000	-
авансы выданные	245	-	639
прочие дебиторы	246	-	20 333
Денежные средства	260	-	16 826
в том числе:			
Касса	261	-	1 314
Расчетные счета	262	-	14 079
Прочие денежные средства	264	-	1 433
Итого по разделу II	290	10 000	38 616
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	10 000	41 362

1803
ТКС

233-25-44
35
Полоскова
09 08

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	10 000	10 000
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-	854
в том числе:			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	471	-	854
Итого по разделу III	490	10 000	10 854
IV. Долгосрочные обязательства			
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	-	30 508
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	-	5 782
задолженность перед персоналом организации	622	-	2 242
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	560
задолженность по налогам и сборам	624	-	1 607
прочие кредиторы	625	-	20 317
Итого по разделу V	690	-	30 508
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	10 000	41 362

СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	-	265
Активы (МПЗ) со сроком службы свыше 12 месяцев и стоимостью до 10 тыс.руб., переданные в эксплуатацию	994	-	1 445

Руководитель

(подпись)

28 марта 2008 г.

Чумаченко
Любовь
Ивановна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Иртегова Наталья
Николаевна

(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за Январь - Декабрь 2007г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710002		
2007	12	31
98060471		
5904154067		
51.18.26		
47	16	
384		

Организация ОАО "Комплексный расчетный центр-Прикамье" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Деятельность агентов по оптовой торговле электроэнергией и тепловой энергией (без их производства, передачи и распределения) по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Открытое акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	71 119	-
Услуги предоставления имущества в аренду	016	347	-
Прочая деятельность	018	70 772	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(39 403)	-
Прочая деятельность	028	(39 403)	-
Валовая прибыль	029	31 716	-
Управленческие расходы	040	(29 355)	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	2 361	-
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	21	-
Проценты к уплате	070	(3)	-
Прочие доходы	090	28	-
Прочие расходы	100	(1 219)	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	1 188	-
Текущий налог на прибыль	150	(323)	-
Аналогичные платежи (Налог на доходы, ЕНВД и др.)	180	-	-
Пени, штрафы	180	(11)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	854	-
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	85	-

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	-	1	-	-

Руководитель

Чумаченко Любовь
Ивановна

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2008 г.

Главный бухгалтер

Иртегова Наталья
Николаевна

(подпись)

(расшифровка подписи)



Николаева
09 08

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за Январь - Декабрь 2007г.

Форма №5 по ОКУД	КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)	0710005		
Организация <u>ОАО "Комплексный расчетный центр-Прикамье"</u> по ОКПО	2007	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика	98060471		
Деятельность агентов по оптовой торговле электроэнергией и тепловой энергией (без их производства, передачи и распределения) по ОКВЭД	5904154067		
Вид деятельности	51.18.26		
Организационно-правовая форма / форма собственности	47	16	
Открытое акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС	384		
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u> по ОКЕИ			

Форма 0710005 с. 2

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Машины и оборудование	080	-	1 352	-	1 352
Транспортные средства	085	-	594	-	594
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	-	278	-	278
Другие виды основных средств	110	-	822	-	822
Итого	130	-	3 046	-	3 046

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	-	300
в том числе:			
машин, оборудования, транспортных средств	142	-	132
других	143	-	168

7 803
01.12.2007
ПОДПИСАНО
МАТЧЕВА О.М.
П.С.

3
Ломанова
09
08

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	10 000	21 187
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	-	215
авансы выданные	612	-	639
прочая	613	10 000	20 333
Итого	630	10 000	21 187
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	-	30 508
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	-	5 782
расчеты по налогам и сборам	643	-	1 607
прочая	646	-	23 119
Итого	660	-	30 508

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	3 850	-
Затраты на оплату труда	720	28 933	-
Отчисления на социальные нужды	730	7 144	-
Амортизация	740	300	-
Прочие затраты	750	28 531	-
Итого по элементам затрат	760	68 758	-
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
расходов будущих периодов	766	364	-

Руководитель

28 марта 2008 г.

Чумаченко Любовь
Ивановна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Иртегова Наталья
Николаевна

(расшифровка подписи)

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2007 год

Раздел 1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «КРЦ-Прикамье»

Юридический и фактический адрес : 614002, Пермский край, г.Пермь, ул.Сибирская, д.94, т.342-2181632, 342-2181631.

Основными видами текущей деятельности Предприятия в 2007 году являются :

- оказание посреднических услуг агента по оптовой торговле электроэнергией и тепловой энергией (без их производства, передачи и распределения) :
 - по сбыту электроэнергии,
 - по сбыту теплоснабжения,
 - по сбыту услуг водоснабжения,
 - по сбыту услуг водоотведения.
- оказание услуг по предоставлению имущества в аренду.

Инвестиционная деятельность осуществляется в рамках вложений во внеоборотные активы (приобретение основных средств).

Финансовая деятельность представлена операциями по отражению начисленных процентов по остаткам денежных средств на расчетных счетах.

Среднегодовая численность работающих за год 215 человек, численность на отчетную дату составляет 278 человек.

Единым исполнительным органом ОАО «КРЦ-Прикамье» на основании договора № 3/УПР о передаче управляющей компании полномочий единоличного исполнительного органа открытого акционерного общества от 30.03.2007 года является ООО «Комплексный Расчетный Центр».

Учредитель ОАО «КРЦ-Прикамье»- ООО «Комплексный Расчетный Центр».

Размер уставного капитала – 10 000 000 (десять миллионов) рублей. Оплачен 100%

Аудитором Общества в 2007 году является ООО «Аудиторская компания «Актив»

Раздел 2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Ведение бухгалтерского учета Общества осуществляет специализированная организация ООО «Учетно-финансовый сервис» на договорных началах.

Учетная политика Общества сформирована исходя из общепринятых допущений: имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности исходя из требований, предусмотренных стандартами бухгалтерского учета.

Существенными способами ведения бухгалтерского учета являются следующие:

При внутреннем перемещении материалов, отпуске их в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Среднемесячная фактическая себестоимость рассчитывается по каждому номенклатурному номеру (группе, виду запасов).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Объекты основных средств, стоимостью не более 10 тыс. руб. за единицу списываются на затраты на производство по мере отпуска их в эксплуатацию.

Прямые производственные расходы, связанные с производством определенного вида продукции, работ (услуг) и, соответственно, прямо и непосредственно относящиеся на их себестоимость отражаются по дебету счетов 20 «Основное производство».

Косвенные производственные расходы, не связанные непосредственно с производством определенного вида продукции, работ (услуг), а обусловленные процессами организации обслуживания производства, отражаются по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы».

Расходы, связанные с организацией управления в территориальных подразделениях, обособленных структурных подразделениях, филиалах, учитываются в составе общепроизводственных расходов на счете бухгалтерского учета 25.

Распределение общепроизводственных расходов осуществляется ежемесячно пропорционально прямым расходам без учета аналитики. При этом прямыми затратами признается сумма затрат, аккумулированных по дебету счетов 20.

Отнесение общепроизводственных расходов вспомогательных производств на себестоимость вспомогательного производства производится пропорционально прямым затратам по каждому вспомогательному подразделению.

Косвенные общехозяйственные расходы, возникающие в процессе использования материальных, трудовых, и иных ресурсов для нужд управления Предприятием и его содержания и не имеющие прямого отношения к производству продукции (работ, услуг), отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».

Косвенные общехозяйственные расходы при их включении в себестоимость списываются ежемесячно на 90 счета пропорционально выручке от реализации выполнения работ, оказания услуг.

Себестоимость оказанных услуг в общем случае формируется Предприятием из прямых производственных и косвенных общепроизводственных таким образом, формируется не полная производственная себестоимость.

Косвенные общехозяйственные расходы по Управлению списываются на уменьшение доходов по обычным видам деятельности как «Управленческие расходы».

Расходы будущих периодов списываются равномерно на счета учета затрат на производство продукции (работ, услуг) и другие счета в течение периода, к которому они относятся.

Расходы будущих периодов, срок полезного использования которых составляет более 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе внеоборотных активов.

Расходы будущих периодов, срок полезного использования которых составляет до 12 месяцев включительно после отчетной даты, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе оборотных активов.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение. Учет и списание финансовых вложений производится по стоимости каждой единицы.

Выручка от реализации продукции, товаров принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, по моменту их отгрузки, если иное не предусмотрено договором. Выручка от выполнения работ, оказания услуг принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, по мере их готовности и подписания акта выполненных работ, услуг, если иное не предусмотрено договором.

Общество не формирует резервный фонд для покрытия убытков и резервы по сомнительным долгам.

Моментом определения налоговой базы по НДС является наиболее ранняя из дат: **день отгрузки** (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав; **день оплаты**, частичной оплаты **в счет предстоящих поставок** товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Раздел 3. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли.

ОАО «КРЦ-Прикамье»
Анализ хозяйственной деятельности,
оценке структуры баланса и динамики прибыли за 2007 год.

ПОКАЗАТЕЛИ	01.01.2008
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,55
Коэффициент срочной ликвидности	1,246
Коэффициент текущей ликвидности	1,25
Коэффициент финансовой независимости	0,26
Рентабельность продаж	0,3
Рентабельность собственного капитала	8
Динамика дебиторской задолженности	-
Динамика кредиторской задолженности	-
Соотношение Д-т и К-т задолженности	0,69

Оценка финансовой устойчивости

Коэффициент абсолютной ликвидности – 0,55 показывает, что более половины краткосрочных обязательств могут быть погашены за счет денежной наличности.

Коэффициент быстрой (срочной) ликвидности – 1,246 показывает, что при условии погашения дебиторской задолженности и имеющихся денежных средств, предприятие имеет возможность погасить в полном объеме свои краткосрочные обязательства.

Коэффициент текущей ликвидности - 1,25 показывает, что на предприятии оборотные активы превышают краткосрочные обязательства.

Коэффициент финансовой независимости – 0,26 показывает долю собственных средств, предприятия в общей величине источников средств.

Анализ рентабельности предприятия

По итогам отчетного периода чистая прибыль Общества составила 854 т.р. Рентабельность продаж составила 0,3%. **Рентабельность капитала** 8%.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности составило 0,69. Кредиторская задолженность превышает на 9 321 т.р.

Показатели в динамике по сравнению с прошлым годом 2006 не сравниваются, так как Общество начало свою хозяйственную деятельность с 2007г.

С 2000г. расчет финансовых показателей основывается на распоряжении ФСФО России «О мониторинге финансового состояния предприятий и учете их платежеспособности» от 20.12.2000 №226-р. Оценка показателей ликвидности и финансовой устойчивости выполнена в сравнении с нормами «Методики оценки финансового состояния ...», утвержденной приказом ОАО «РКС» от 23.01.06 №04.

По итогам отчетного периода чистая прибыль Общества составила 854 тыс. руб..

Код строки	Наименование показателя	сумма, т. руб.
	<i>Доходы и расходы</i>	
010	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	71 119
	в том числе по видам	
	вознаграждение по оказанию услуг биллинга в т.ч.:	70 740
	ведение расчетов с абонентами и сбор денежных средств	66 268
	снятие показаний и определение полезного отпуска	4 472
	реализация услуг предоставления имущества в аренду	347
	прочая реализация	32
020	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	39 403
	в том числе по видам:	
	Себестоимость услуг биллинга	39 403
	реализация услуг предоставления имущества в аренду	-
	прочая реализация	-
029	Валовая прибыль	31 716
030	Коммерческие расходы в том числе по видам:	-
040	Управленческие расходы в том числе по видам:	29 355
	вознаграждение по оказанию услуг биллинга	20 631
	реализация услуг предоставления имущества в аренду	119
	прочая реализация	8 605
050	Прибыль (убыток от продаж)	2 361
	<i>Прочие доходы и расходы</i>	
060	Проценты к получению	21
070	Проценты к уплате	3
080	Доходы от участия в других организациях	
090	Прочие доходы, в т.ч.:	28
	Комиссия банка	20
	Прочие доходы по страховым случаям	3
	Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	5
100	Прочие расходы, в т.ч.:	1 219
	Выплаты в составе ФОТ, не принимаемые в целях налогообложения	359
	Гос. пошлина	29
	Комиссия банка	759
	Налог на имущество	25
	Прочие расходы по страховым случаям	4
	Налоги с ФОТ, не принимаемые в целях налогообложения	1
	Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	1
	Прочие расходы, не принимаемые для налогообложения	40
	Штрафы за нарушение договорных отношений	1
140	Прибыль (убыток до налогообложения)	1 188
141	Отложенные налоговые активы	
150	Текущий налог на прибыль	323
180	Пени, штрафы	11
190	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	854
	Справочно:	
200	Постоянные налоговые обязательства (активы)	85

Раздел 4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности

4.1. Финансовые вложения в 2007 году предприятием не производились.

4.2. Займы и кредиты

Полученные краткосрочные кредиты:

Наименование	Остаток на 01.01.2007 года, т.руб.	Погашено, т.руб.	Получено, т.руб.	Остаток на 31.12.2007, т.руб.	Сумма процентов, начисленных за 2007 год, т.руб.
Всего, в том числе:		461	461	-	3
ООО «КРЦ»		461	461	-	3

4.3. Основные средства

Принятые сроки полезного использования основных средств по группам:

Наименование	Срок использования, месяцев
Машины и оборудование	37
Производственный и хозяйственный инвентарь	61

Основные средства, полученные в аренду:

Наименование	Остаток на 01.01.2006 года, т.руб.	Поступление т.руб.	Выбытие т.руб.	Остаток на 31.12.2007, т.руб.
ЗАО «ЭКМО», в том числе по договорам:	-	22	22	-
Договор №208 от 01.02.07 г. субаренда помещения	-	22	22	-
Центральный банк РФ (Банк России) Оханск	-	96	-	96
Договор №-22-2-12/196 от 03.10.07	-	96	-	96
ООО «Строитель-2»	-	14	-	14
Договор № 2 от 03.12.07	-	12	-	12
Договор № 3 от 03.12.07	-	2	-	2
Комитет по управлению имуществом Губаха	-	155	-	155
Договор аренды помещения № 92 от 01.02.2007	-	155	-	155
ИТОГО	-	287	22	265

Кроме того, учитываются за балансом арендуемые помещения, оценочная стоимость которых не определена в договоре аренды

: ООО «Бизнес-Центр Сервис» - договор аренды нежилого помещения № 160 от 01.06.2007 года,

Управление земельно-имущественных отношений г. Горнозаводска - договор аренды недвижимого имущества № 145 от 01.02.07 года, № 146 от 01.02.07 года,

МУП «Горэлектросеть» г. Кунгур - договор аренды нежилого помещения № 4 от 01.02.2007 года,

Красноперов С.А. - договор аренды нежилого помещения № 192 от 16.04.2007 года, ООО «КРЦ» - договор субаренды помещений № 291 от 31.07.07 года,

Нытва КИО – договор аренды нежилого помещения № 113 от 31.01.07 года, № 114 от 31.01.07 года,

ИП Овчинников В.С. – договор аренды помещения № 38 от 01.02.07 года,
 Отдел по управлению муниципальным имуществом администрации Верещагино –
 договор аренды № 19/07 от 07.03.2007 года,
 МУП Губахинские ГЭС – договор аренды автотранспортного средства,
 Департамент имущественных отношений г.Перми - № 333 от 06.11.2007 года,
 Добрянские ГКЭС МУП- Договор аренды № 223 от 13.04.2007 года,
 КИО г.Очер – договор № 57
 ЗАО «КЭС-Мультиэнергетика» - Договор аренды № КЭС-М/КРЦ/С от 04.06.2007 года,
 ОАО «КЭС-Прикамье» - Договор субаренды № 11 от 01.02.2007 г.
 ИП «Теплогор» - Договор аренды помещения от 24.12.2007 года,
 МУП ЖКХ п.Углеуральский – Договор № 26 от 01.02.2007 года,
 Одинцов И.Б. – Договор аренды нежилого помещения № 207 от 09.06.2007 года,
 Пермское агенство недвижимости – Договор аренды б/н,
 Пермэнергосбыт ОАО – Договор аренды имущества № 120-523/07 от 31.08.2007 г.,
 Договор аренды имущества № 120-524/07 от 10.09.2007 г., Договор аренды имущества №
 120-532/07 от 01.10.2007 г.,
 ИП Пронина Л.Н.- Договор субаренды нежилого помещения № 40 от 15.02.2007 г.,
 ООО Ритм – договор № 14 от аренды нежилого помещения от 01.03.2007 г.,
 ООО Сотис-М- договор № 78/07-АР,
 ИП Томилова С.В. – Договор № 252 от 01.07.2007 субаренды помещения ,Договор № 253
 от 01.07.2007 г. аренды кассового аппарата,
 Центральный банк РФ (Банк России) г.Оханск – Договор № Д-22-2-12/196 от 03.10.07
 аренды нежилых помещений,
 Шайдулин Ш.С. – Договор аренды № 54 от 01.02.2007 года.

4.4.Расчеты по налогу на прибыль.

Расчет ОНО, ОНА, ПНО, налога на прибыль за 12 месяцев 2007 года

Показатели	Сумма, тыс.руб.
Прибыль до налогообложения по бухгалтерскому учету	1188
Условный расход (доход) по налогу на прибыль (прибыль до налогообл. х 20%)	238
Постоянная разница	427
Сверхнормативные расходы ,в т.ч. :	6
Командировочные расходы	6
Прочие не принимаемые расходы, в т.ч.:	421
Выплаты в составе ФОТ, не принимаемые в целях налогообложения	359
НДС с сумм расходов не принимаемых	1
Материалы для обеспечения нормальных условий труда	21
Прочие не принимаемые расходы	40
ПНО (постоянная разница х 24%)	85
Вычитаемые временные разницы	-
Прибыль текущего периода	-
Убыток прошлых лет	-
ОНА (ВВР х 24%)	0
Налогооблагаемые временные разницы	0
ОНО (НВР х 24%)	0
Налог на прибыль (+/- условный расход + ПНО + ОНА - ОНО)	323

4.5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская и кредиторская задолженность по видам на отчетную дату:

Задолженность	Остаток на 31.12.2007 года, в т.руб.
Дебиторская задолженность, в том числе по видам:	21 187
покупатели и заказчики	215
авансы выданные	639
прочие дебиторы	20 333
Кредиторская задолженность, в том числе по видам :	30508
поставщики и подрядчики	5782
задолженность перед персоналом организации	2242
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	560
задолженность по налогам и сборам	1607
прочие кредиторы	20317

Крупные дебиторы и кредиторы на отчетную дату:

Наименование	Вид задолженности	Остаток на 31.12.07, т.руб.
КЭС-Мультиэнергетика ЗАО	Дебиторская	4206
Пермэнергосбыт ОАО	Дебиторская	9510
КРЦ ООО	Дебиторская	3080
КЭС-Прикамье ОАО	Дебиторская	462
МПО ЖКХ поселка Северный МУП	Дебиторская	561
КРЦ ООО	Кредиторская	4786
Дом Прикамья РУК ООО	Кредиторская	1968
КЭС-Мультиэнергетика ЗАО	Кредиторская	9949
Пермэнергосбыт ЗАО	Кредиторская	1208
УФС ООО	Кредиторская	465

Налоги, сборы, отчисления в государственные внебюджетные фонды

№ п/п	Наименование	Остаток по состоянию на 01.01.07, т. руб.	Начислено, т. руб.	Уплачено, т. руб.	Остаток по состоянию на 31.12.07, т.руб.
1	Налог на доходы физических лиц	-	3793	3303	490
2	Налог на добавленную стоимость	-	7701	6798	903
3	Налог на прибыль организаций	-	324	1075	-751
4	Налог на имущество предприятий	-	25	8	17
5	Государственная пошлина	-	29	29	-
7	Единый социальный налог (с учетом отчислений на финансирование страховой и накопительной части пенсий)	-	7328	6708	620
8	Отчисления на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	-	54	47	7
9	Транспортный налог	-	2	1	1
Итого		-	19256	17969	1287

Раздел 5.Изменение вступительных остатков

Изменение вступительных остатков в 2007 году не производилось.

Раздел 6. Условные факторы хозяйственной деятельности

Информация по состоянию на 31.12.2007г. о взыскании задолженности с дебиторов, признанных банкротами – подобные разбирательства отсутствуют.

№ п/п	Наименование компании холдинга	Наименование дебитора	Текущее состояние		Исковые требования			Взыскано		
			Дата сдачи иска	Судебное заседание	Сумма долга	%	Г/пош.	Дата решения	Сумма долга	% Г/пош.

Информация по состоянию на 18.01.2008г. по судебным разбирательствам, находящимся на отчетную дату в стадии рассмотрения – подобные факты отсутствуют.

№ п/п	Истец	Ответчик	Исковые требования			Текущее состояние			Взыскано		
			Сумма долга	%	Г/пошлина	Дата сдачи	Судебное заседание	Дата решения	Сумма долга	%	г/пошлина

Раздел 7. Оперции с аффилированными лицами

В 2007 году по аффилированным лицам с ООО «Комплексный расчетный центр» по аффилированным лицам были совершены следующие операции:

По договору № 3/УПР от 30.03.2007 года были получены услуги на сумму 5684 т.руб и произведена оплата в размере 5053 т.руб.

По договору купли-продажи автомобиля от 04.04.2007 года приобретено и оплачено имущество на сумму 332 т.руб.

По договору купли-продажи имущества от 01.05.2007 года приобретено и оплачено имущество на сумму 1850 т.руб.

По договору купли-продажи имущества от 04.04.2007 года приобретено и оплачено имущество на сумму 465 т.руб.

По договору на ведение хоз. деятельности № 227 от 01.02.2007 года были получены услуги на 492 т.руб. и произведена оплата на сумму 485 т.руб.

По договорам покупки ТМЦ приобретены ТМЦ на сумму 14 т.руб.

По договору услуги биллинга № 115 от 01.02.2007 года получены услуги на сумму 3995 т.руб и произведена оплата в размере 682 т.руб. По услугам биллинга начислена задолженность по собранном деньгам причитающимся перечислению Принципиалам 270 244 т.руб, погашена задолженность при перечислении денег на сумму 268 163 т.руб.

По договору аренды № 108 от 01.02.2007 года были получены и оплачены услуги аренды на сумму 40 т.руб.

По договору аренды № 165 от 01.02.2007 года были получены и оплачены услуги аренды на сумму 20 т.руб.

По договору аренды № 108 от 01.02.2007 года были получены и оплачены услуги аренды на сумму 40 т.руб.

По договору аренды № 189 от 02.04.2007 года были получены услуги аренды на сумму 483 т.руб.

По договору субаренды помещения № 291 от 31.07.2007 года получены услуги на сумму 565 т.руб и произведена оплата в размере 226 т.руб.
По Агентскому договору № 171 от 01.02.2007 года от 01.02.2007 года оказаны услуги агенты на сумму 1000 т.руб.
Собрано по субагентским договорам денежных средств 1247 т.руб, перечислено 1246 т.руб.

I. Состав аффилированных лиц на									
№ п/п	3	1	1	2	2	0	0	7	
№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %			
1	2	3	4	5	6	7			
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Комплексный расчетный центр»	Россия, 117452, Москва, Балаклавский пр-т, д.28В, стр.В	распоряжается более 20% Уставного капитала ОАО «КРЦ-Прикамье»	03 марта 2007 года	100	100			

Генеральный директор Л.И. Чумаченко

Главный бухгалтер Н.Н. Иртегова

14.03.2008 г.



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОАО «КОМПЛЕКСНЫЙ РАСЧЕТНЫЙ ЦЕНТР - ПРИКАМЬЕ»
за 2007 год**

АДРЕСАТ

Пользователи бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Комплексный расчетный центр - Прикамье».

АУДИТОР

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Актив».

Место нахождения: 614000, г. Пермь, ул. Ленина, 10.

Государственная регистрация: свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, серия 59 № 001787486. Регистрационный номер 1025900519721, дата внесения записи 15 ноября 2002 года.

Лицензия на проведение общего аудита № Е 000877 выдана на основании Приказа Министерства финансов РФ от 25 июня 2002 года № 123. Срок действия лицензии до 25 июня 2012 года.

Является действительным членом аккредитованного профессионального аудиторского объединения «Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов» с 04 июля 2003 года (свидетельство № 318 от 04.07.2003г.).

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование: Открытое акционерное общество «Комплексный расчетный центр - Прикамье».

Место нахождения: 614002, г. Пермь, ул. Сибирская, 94.

Государственная регистрация: свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица серия 59 № 003036014. Регистрационный номер 1065904126936, дата внесения записи 30 ноября 2006 года.

ИФНС РОССИИ ПО
СВЕРДЛОВСКОМУ РАЙОНУ Г. ПЕРМИ

15 ИЮЛ 2008

ПОЛУЧЕНО

ГОРДЕЕВА Н. Ю.



Это проверено

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «КРЦ - Прикамье» за период с 01 января по 31 декабря 2007 года включительно. Бухгалтерская отчетность ОАО «КРЦ - Прикамье» состоит из:

- Бухгалтерского баланса (форма № 1);
- Отчета о прибылях и убытках (форма № 2);
- Отчета об изменениях капитала (форма № 3);
- Расчета оценки стоимости чистых активов;
- Отчета о движении денежных средств (форма № 4);
- Приложения к Бухгалтерскому балансу (форма № 5);
- Пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой бухгалтерской отчетности несет исполнительный орган ОАО «КРЦ - Прикамье». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

Федеральным законом № 119-ФЗ от 07.08.2001 г. (в ред. от 03.11.2006 г.) «Об аудиторской деятельности»;

федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности (утверждены Постановлением Правительства РФ № 696 от 23.09.2002 г. (в ред. от 25.08.2006г.));

правилами (стандартами) аудиторской деятельности аудитора.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации о финансово - хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке бухгалтерской отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность ОАО «КРЦ - Прикамье» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации на 31 декабря 2007 года и результаты финансово - хозяйственной деятельности за период с 30 ноября 2006 года по 31 декабря 2007 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки прилагаемой бухгалтерской отчетности.

04.05.2008 г.

Генеральный директор
ООО «Аудиторская компания «Актив»

Г.П. Виноградова

Руководитель проверки

С.Л. Ефимова
(аттестат № К 027372 от 20.07.2007г.
без ограничения срока действия)



Аудиторское заключение в 3 (трех) экземплярах получил:

2008 г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Это проверено

