



Центр бизнес-консалтинга
и аудита

129085, Москва, пр. Мира 101, стр. 1
(+7 495) 380-24-88, 783-37-35
mail@cba.ru, www.cba.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«Комплексный расчетный центр-Прикамье»**

**ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2009 ГОДА
ВКЛЮЧИТЕЛЬНО**

МОСКВА
2010

СОДЕРЖАНИЕ

1. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ	3
2. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ	3
3. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ	3
4. ЧАСТЬ, ОПИСЫВАЮЩАЯ ОБЪЕМ АУДИТА.....	4
5. ЧАСТЬ, СОДЕРЖАЩАЯ МНЕНИЕ АУДИТОРА.....	4
БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ	

Руководству, акционерам
ОАО «КРЦ-Прикамье»

1. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Организационно-правовая форма и наименование	Закрытое акционерное общество «Центр бизнес-консалтинга и аудита»
Место нахождения	РФ, 129085, г. Москва, Проспект Мира, д. 101, стр. 1.
Номер и дата свидетельства о государственной регистрации	№ 626.228 от 04.02.1994 г.
Лицензии	Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е002806, выданная на основании Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 10.12.2002 г. № 297., срок действия продлен до 10.12.2012 г. Лицензия Б 322454 от 05 декабря 2002 года выдана Управлением ФСБ России по г. Москве и Московской области на право проведения работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Саморегулируемая организация аудиторов – Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» (свидетельство № 6944 от 21.12.2009 г.)

2. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Организационно-правовая форма и наименование	Открытое акционерное общество «Комплексный расчетный центр-Прикамье»
Место нахождения	РФ, 614000, г. Пермь, ул. Сибирская д. 94.
Номер и дата государственной регистрации	1065904126936 от 30.11.2006 г.

3. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Открытого акционерного общества «Комплексный расчетный центр-Прикамье» (далее по тексту – Общество) за период с 01 января по 31 декабря 2009 года включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества состоит из:

- Бухгалтерского баланса (ф. № 1);
- Отчета о прибылях и убытках (ф. № 2);
- Отчета об изменениях капитала (ф. № 3);
- Отчета о движении денежных средств (ф. № 4);
- Приложения к бухгалтерскому балансу (ф. № 5);
- Пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган Общества. Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности на основе проведенного аудита.

4. ЧАСТЬ, ОПИСЫВАЮЩАЯ ОБЪЕМ АУДИТА

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 № 696;
- Внутрифирменными стандартами аудиторской деятельности ЗАО «ЦБА».

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности.

5. ЧАСТЬ, СОДЕРЖАЩАЯ МНЕНИЕ АУДИТОРА

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2009 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2009 года включительно, а также соответствует требованиям законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Дата аудиторского заключения

«30» марта 2010 года

Директор Департамента аудита
ЗАО «ЦБА»

Ильяшик М.В.

Руководитель проверки

Аверьянова Л.В.

(квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита № К 004031, выдан на неограниченный срок)



Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(с кодами показателей бухгалтерской
отчетности, утвержденными Приказом
Госкомстата РФ № 475, Минфина РФ №
102н
от 14.11.2003)

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2009 г.

Организация: ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПЛЕКСНЫЙ
РАСЧЕТНЫЙ ЦЕНТР-ПРИКАМЬЕ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: Обработка данных

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Открытые акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 614000, Пермский край, ПЕРМЬ Г ул. СИБИРСКАЯ УЛ, д. 94,

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710001

2009 12 31

98060471

5904154067

72.30

47

16

384

Дата утверждения

Дата отправки (принятия)

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	2154	875
Незавершенное строительство	130	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	510	510
Отложенные налоговые активы	145	443	1991
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
ИТОГО по разделу I	190	3107	3376
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	216	28
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	88	13
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	128	15
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	8	14
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	14435	9882
в том числе покупатели и заказчики	241	520	5631
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	2600
Денежные средства	260	16454	1441
Прочие оборотные активы	270	16	17
ИТОГО по разделу II	290	31129	13982
БАЛАНС	300	34236	17358



ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	10000	10000
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	(-)	(-)
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	43	43
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	43	43
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(1395)	(9670)
Целевое финансирование		-	-
ИТОГО по разделу III	490	8648	373
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	0	0
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
ИТОГО по разделу IV	590	0	0
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	0	5000
Кредиторская задолженность	620	25588	11985
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	4484	4137
задолженность перед персоналом организации	622	1231	313
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	382	59
задолженность по налогам и сборам	624	1574	1324
прочие кредиторы	625	17917	6152
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660		
	661	0	0
ИТОГО по разделу V	690	25588	16985
БАЛАНС	700	34236	17358
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	3711	7603
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	-	-
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	-
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-
Прочие ценности, учитываемые на забалансовых счетах	1000	2570	2365
Активы (МПЗ) со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью до 20 тыс.руб., переданные в эксплуатацию	1001	2491	2288
Материальные ценности в эксплуатации	1001	79	77

Руководитель

(подпись)

ЧУМАЧЕНКО Л. И.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

ГОНЧАРОВА С. В.

(расшифровка подписи)

" 10 "

марта

2010 г.



Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 18.09.2006 № 115н)
(с кодами показателей бухгалтерской
отчетности, утвержденными Приказом
Госкомстата РФ № 475. Минфина РФ №
102н
от 14.11.2003)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за период с 1 января по 31 декабря 2009 г.

Организация: ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПЛЕКСНЫЙ
РАСЧЕТНЫЙ ЦЕНТР-ПРИКАМЬЕ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: Обработка данных

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Открытые акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710002

2009 12 31

98060471

5904154067

72.30

47 16

384

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	17427	97707
Услуги предоставления имущества в аренду	011	192	262
Ведение расчетов с абонентами и сбор денежных средств	011	17235	97445
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(18072)	(64324)
Услуги предоставления имущества в аренду	021	192	-
Ведение расчетов с абонентами и сбор денежных средств	021	17880	-
Валовая прибыль	029	(645)	33383
Коммерческие расходы	030	(-)	(-)
Управленческие расходы	040	(9827)	(34165)
Прибыль (убыток) от продаж	050	(10472)	(782)
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	140	45
Проценты к уплате	070	(84)	(-)
Доходы от участия в других организациях	080	251	0
Прочие доходы	090	1442	547
Прочие расходы	100	(1102)	(2201)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(9825)	(2391)
Отложенные налоговые активы	141	1548	571
Отложенные налоговые обязательства	142	0	0
Текущий налог на прибыль	150	(0)	(189)
Дополнительные показатели	151	2	(69)
Пени, штрафы	152	(4)	(69)
Прочие расчеты с бюджетом по налогу на прибыль	152	6	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(8275)	(2078)
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	25	160
Базовая прибыль (убыток) на акцию		-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию		-	-



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		60	(53)	3	0
Прибыль (убыток) прошлых лет		9	(37)	38	(698)
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств		-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		-	-	-	-
Отчисления в оценочные резервы		X	-	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности		-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

ЧУМАЧЕНКО Л. И.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

ГОНЧАРОВА С. В.

(расшифровка подписи)

" 10 " марта 2010 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2009 г.

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710003

2009 12 31

98060471

5904154067

72.30

47 16

384

Организация: ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПЛЕКСНЫЙ
РАСЧЕТНЫЙ ЦЕНТР-ПРИКАМЬЕ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: Обработка данных

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Открытые акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

I. Изменения капитала

Показатель наименование	код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределен- ная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему		10000	-	-	854	10854
2008 г. (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике		X	X	X	-	0
Результат от переоценки объектов основных средств		X	-	X	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года		10000	-	-	854	10854
Результат от пересчета иностранных валют		X	-	X	X	-
Чистая прибыль		X	X	X	(2078)	(2078)
Дивиденды		X	X	X	(-)	-
Отчисления в резервный фонд		X	X	-	(-)	-
Увеличение величины капитала за счет: дополнительного выпуска акций		-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций		-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица		-	X	X	-	-
Уменьшение величины капитала за счет: уменьшения номинала акций		(-)	X	X	X	-
уменьшения количества акций		(-)	X	X	X	-
реорганизации юридического лица		(-)	X	X	(-)	(-)
Остаток на 31 декабря предыдущего года		10000	-	43	(1267)	8776
2009 г. (отчетный год)						
Изменения в учетной политике		X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств		X	-	X	-	-



1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 1 января отчетного года	100	10000	-	43	(1395)	8648
Результат от пересчета иностранных валют		X	-	X	X	-
Чистая прибыль		X	X	X	(8275)	(8275)
Дивиденды		X	X	X	(-)	-
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	-	(-)	-
Увеличение величины капитала за счет: дополнительного выпуска акций	121	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	122	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	123	-	X	X	-	-
Уменьшение величины капитала за счет: уменьшения номинала акций	131	(-)	X	X	X	(-)
уменьшения количества акций	132	(-)	X	X	X	(-)
реорганизации юридического лица	133	(-)	X	X	(-)	(-)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	10000	-	43	(9670)	373

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	(-)	-
данные отчетного года		-	-	(-)	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
резервный фонд в размере 5% от уставного капитала общества					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		0	43	(-)	43
данные отчетного года		43	-	(-)	43
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	(-)	-
данные отчетного года		-	-	(-)	-



1	2	3	4	5	6
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	(-)	-
данные отчетного года		-	-	(-)	-

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	8648		373	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыду- щий год	за отчетный год	за предыду- щий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210	-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	-	-	-	-

Руководитель 
(подпись)

ЧУМАЧЕНКО Л. И.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер 
(подпись)

ГОНЧАРОВА С. В.
(расшифровка подписи)

" 16 " марта 2010 г.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2009 г.

Организация: ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПЛЕКСНЫЙ
РАСЧЕТНЫЙ ЦЕНТР-ПРИКАМЬЕ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: Обработка данных

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Открытые акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма №4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710004

2009 12 31

98060471

5904154067

72.30

47 16

384

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года		16454	16826
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков		11496	105924
Прочие доходы		553495	4626727
Денежные средства, направленные:		582994	4732059
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(7820)	(45946)
на оплату труда	160	(16307)	(41323)
на выплату дивидендов, процентов	170	(-)	(-)
на расчеты по налогам и сборам	180	(7306)	(26609)
на прочие расходы		(551561)	(4618181)
Чистые денежные средства от текущей деятельности		(18003)	592
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	450	288
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	140	45
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	0	100
Прочие доходы		-	-
Приобретение дочерних организаций	280	(-)	(-)
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(0)	(787)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(0)	(510)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(2600)	(100)
Прочие расходы		(-)	(-)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(2010)	(964)



1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг		-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями		5000	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)		(-)	(-)
Погашение обязательств по финансовой аренде		(-)	(-)
Прочие расходы по финансовой деятельности		(0)	(-)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		5000	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		(15013)	(372)
Остаток денежных средств на конец отчетного периода		1441	16454
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-

Руководитель

(подпись)

ЧУМАЧЕНКО Л. И.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

ГОНЧАРОВА С. В.

(расшифровка подписи)

" 10 " марта 2010 г.



Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 18.09.2006 № 115н)
(с кодами показателей бухгалтерской
отчетности, утвержденными Приказом
Госкомстата РФ № 475, Минфина РФ №
102н
от 14.11.2003)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 2009 г.

Организация: ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПЛЕКСНЫЙ
РАСЧЕТНЫЙ ЦЕНТР-ПРИКАМЬЕ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: Обработка данных

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Открытые акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма №5 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /

ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710005		
2009	12	31
98060471		
5904154067		
72.30		
47	16	
384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	-	(-)	-
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	(-)	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	(-)	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	-	-	(-)	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	-	-	(-)	-
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	(-)	-
Организационные расходы	020	-	-	(-)	-
Деловая репутация организации	030	-	-	(-)	-
Прочие	040	-	-	(-)	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	-	-



Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания		-	-	(-)	-
Сооружения и передаточные устройства		-	-	(-)	-
Машины и оборудование		1530	84	(169)	1445
Транспортные средства		1611	482	(964)	1129
Производственный и хозяйственный инвентарь		-	-	(-)	-
Рабочий скот		-	-	(-)	-
Продуктивный скот		-	-	(-)	-
Многолетние насаждения		-	-	(-)	-
Другие виды основных средств		411	14	(27)	398
Земельные участки и объекты природопользования		-	-	(-)	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель		-	-	(-)	-
Итого		3552	580	(1160)	2972

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	1398	2097
в том числе:			
зданий и сооружений		-	-
машин, оборудования, транспортных средств		738	1886
других		660	211
Передано в аренду объектов основных средств - всего		-	-
в том числе:			
здания		-	-
сооружения		-	-
Другие		-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию		-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего		0	7603
в том числе:			
Нежилое помещение		0	7519
Аренда имущества		0	84
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации		-	-
Справочно.	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	-
амортизации	172	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
		-	-



Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг		-	-	(-)	-
Имущество, предоставляемое по договору проката		-	-	(-)	-
Прочие		-	-	(-)	-
Итого		-	-	(-)	-
		На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2				
Амортизация доходных вложений в материальные ценности		-	-		

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	-	-	(-)	-
Справочно. Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам			код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
			2	3	4
			320	-	-
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы			код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
			2	3	4
				-	-

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	(-)	-
Справочно. Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами			код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
			2	3	4
				-	-
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные				-	-



Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	510	510	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	-	-
Депозитные вклады	530	-	-	0	2600
Прочие	535	-	-	-	-
Итого	540	510	510	0	2600
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	560	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	-	-	-	-
Прочие	565	-	-	-	-
Итого	570	-	-	-	-
Справочно.					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	-	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	-	-	-	-



Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного года
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего		14435	9882
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками		520	5631
авансы выданные		343	290
прочая		13572	3961
долгосрочная - всего		-	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками		-	-
авансы выданные		-	-
прочая		-	-
Итого		14435	9882
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего		25588	16985
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками		4484	4137
авансы полученные		-	-
расчеты по налогам и сборам		1574	1324
кредиты		-	-
займы		0	5000
прочая		19530	6524
долгосрочная - всего		-	-
в том числе:			
кредиты		-	-
займы		-	-
Итого		25588	16985

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	542	4089
Затраты на оплату труда	720	16144	43089
Отчисления на социальные нужды	730	2663	10095
Амортизация	740	998	1098
Прочие затраты	750	7552	40118
Итого по элементам затрат	760	27899	98489
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	-	-
расходов будущих периодов	766	(113)	(236)
резервов предстоящих расходов	767	-	-



Обеспечения

Показатель		На начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего		-	-
в том числе:			
векселя		-	-
Имущество, находящееся в залоге		-	-
из него:			
объекты основных средств		-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения		-	-
прочее		-	-
Выданные - всего		-	-
в том числе:			
векселя		-	-
Имущество, переданное в залог		-	-
из него:			
объекты основных средств		-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения		-	-
прочее		-	-

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	-		-	
		на начало отчетного года	получено за отчет- ный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

ЧУМАЧЕНКО Л. И.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

ГОНЧАРОВА С. В.

(расшифровка подписи)

" 12 " марта 2010 г.



Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2009 год

Раздел 1. Общие сведения

1. Сокращенное наименование ОАО «КРЦ-Прикамье»;
2. Юридический/почтовый адрес: 614002, Пермский край, г. Пермь, ул. Сибирская, д. 94/614060, Пермский край, г. Пермь, ул. Крупской, д.34;
3. Среднегодовая численность работающих, включая обособленные подразделения, за 2009 год составила 49 человек, численность на отчетную дату составляет 43 человека;
4. Наличие обособленных подразделений:

Наименование	Место нахождения	Численность по состоянию на 31.12.2009г.
Губахинское ОП	618250, г. Губаха, ул. Дегтярева, 6	4
Гремячинское ОП	618270, г. Гремячинск, ул. Попова, 1,а	0
Горнозаводское ОП	618820, г. Горнозаводск, ул. Школьная, 5	1
Кизеловское ОП	618350, г. Кизел, ул. Советская, 7,а	0
Очерское ОП	617141, Очерский район, г. Очер, пер. Дорожный, 13	0
Чайковское ОП	617762, Пермский край, г. Чайковский, ул. Шлюзовая, 1	27

5. Состав акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров:
- Общество с ограниченной ответственностью «Комплексный расчетный центр», доля в уставном капитале 100%;
6. Размер уставного капитала – 10000000 (десять миллионов) рублей. Оплачен 100%.
7. Факт принадлежности организации к группе компаний (степень аффилированности) или иным связанным сторонам:

Наименование лица	Вид участия	Дата внесения в список
Общество с ограниченной ответственностью «Комплексный расчетный центр»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов,приходящихся на акции, составляющие уставной капитал ОАО «КРЦ-Прикамье»	30.11.2006г.
Чумаченко Любовь Ивановна	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «КРЦ-Прикамье»	25.12.2009г.
Общество с ограниченной ответственностью «Информационно-расчетный центр»	1. ОАО «КРЦ-Прикамье» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный капитал данного лица; 2. Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «КРЦ-Прикамье»; ОАО «КРЦ-Прикамье» на основании договора осуществляет	21.10.2008г. 07.11.2008г.



8. Перечень видов текущей деятельности Предприятия в 2009 году являются:

- оказание услуг биллинга управляющим компаниям, товариществам собственников жилья, энергоснабжающим организациям;
- услуги по предоставлению имущества в аренду.

Раздел 2. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Общества сформирована 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 20000 (двадцать тысяч) рублей за единицу списываются на затраты на производство по мере отпуска их в эксплуатацию.

Прямые производственные расходы, связанные с производством определенного вида 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 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, учитываются в составе общепроизводственных расходов на счете 25 «Общепроизводственные расходы».

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 услуг, отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».

Косвенные общехозяйственные расходы при их включении в себестоимость списываются 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 расходов. 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 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 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.

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).

Раздел 3. Пояснения к отчетности

1. Изменение остатка на начало 2009 года по сравнению с остатком на конец 2008 года в Бухгалтерском балансе (форма №1):

Строка	Остаток по состоянию на конец 2008г. в отчетности на начало 2009г.	Остаток по состоянию на конец 2008г. в отчетности на конец года	Причина расхождения
145	571	443	Изменение ставки налога на прибыль организаций
470	1267	1395	Изменение ставки налога на прибыль организаций

2. К строке 240 «Дебиторская задолженность платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты».

Из общей суммы дебиторской задолженности:

Наименование должника	Вид обязательства	Сумма задолженности (тыс.руб.)
ООО «Городская управляющая компания»	Расчеты с покупателями и заказчиками	649
ООО «Инвестспецпром»	Расчеты с покупателями и заказчиками	695
ООО «ИРЦ»	Расчеты с покупателями и заказчиками	309
ООО «КРЦ»	Расчеты с покупателями и заказчиками	1016
ОАО «Пермэнергосбыт»	Расчеты с покупателями и заказчиками	599
ОАО «ТГК-9»	Расчеты с покупателями и заказчиками	421
ООО «Чайковская УК»	Расчеты с покупателями и заказчиками	327
ООО «Южная УК»	Расчеты с покупателями и заказчиками	271

3. К строке 260 «Денежные средства» (тыс. руб.)

Касса	Средства в пути	Средства на рублевых счетах
59	57	1325

4. К строке 610 «Займы и кредиты» (расчеты по краткосрочным обязательствам)

Вид обязательства	Сумма задолженности (тыс.руб)	Срок погашения
Займы полученные	2500	05.10.2010
Займы полученные	2500	02.11.2010

5. К строке 621 Кредиторская задолженность в том числе поставщики и подрядчики



Наименование должника	Вид обязательства	Сумма задолженности (тыс.руб.)
ООО «КРЦ»	Услуги биллинга	3312
ОАО «Пермэнергосбыт»	Аренда помещения	376

Пояснения к Отчету о прибылях и убытках

1. К строке 010 «Выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг»

Основные виды деятельности	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания
Оказание услуг биллинга УК, ТСЖ, ЭСО	17235	97445	Расторжение агентских договоров с крупными заказчиками - ЗАО «КЭС-Мультиэнергетика», ОАО «Пермэнергосбыт»
Предоставление имущества в аренду	192	262	Сокращение деятельности на территории Пермского края после расторжения агентских договоров с крупными заказчиками

2. К строке 020 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг»

Основные виды деятельности	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания
Оказание услуг биллинга УК, ТСЖ, ЭСО	17918	64062	Расторжение агентских договоров с крупными заказчиками - ЗАО «КЭС-Мультиэнергетика», ОАО «Пермэнергосбыт»
Предоставление имущества в аренду	154	262	

3. К строке 040 «Управленческие расходы»

Статьи затрат	Сумма
Оплата труда	4256
Начисление на заработную плату	691
Аренда	1419
Услуги связи	463
Амортизация основных средств	729
Консультационные и аудиторские услуги	170
Прочие расходы	2099
Всего	9827

4. К строке 080 «Доходы от участия в других организациях»:



На основании общего собрания акционеров (протокол № 7 от 29.04.2009г.) общества с ограниченной ответственностью «Информационно-расчетный центр» при распределении чистой прибыли за 2008г. между участниками общества сумма дивидендов ОАО «КРЦ-Прикамье» составила 250 521 руб. 60коп.

5. К вписываемой строке 152 «Прочие расчеты с бюджетом по налогу на прибыль»

В результате исправления ошибок прошлых лет:

- сумма налога к доплате в бюджет составила 1750 руб.,

- сумма налога к возмещению из бюджета составила 7399,75 руб.

Раздел 4. Аналитические данные

Показатели ликвидности, обеспеченности собственными средствами и оборачиваемости дебиторской задолженности

Показатели	01.01.2009	01.01.2010	Примечания
Коэффициент текущей ликвидности	1,21	0,82	Возникновение не компенсируемых расходов (увеличение издержек по содержанию персонала, выплата пособий по сокращению и пр.)
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,18	-0,21	Недостаточность собственных средств повлекло за собой привлечение займов на погашение текущих обязательств.
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	6,77	1,76	Рост числа неплатежеспособных клиентов

Причиной ухудшения финансового положения организации является расторжение агентского договора на услуги биллинга с ЗАО «КЭС-Мультиэнергетика» в марте 2009г. Доля доходов от которого, составляла 90% от общей массы. Расторжение указанного договора повлекло за собой не компенсируемые расходы на сокращение персонала. За период с января по май м-ц 2009г. было сокращено 103 штатные единицы. Сотрудникам выплачены пособия по сокращению, компенсация неиспользованного отпуска и сохраняемый заработок на время трудоустройства.

В целях улучшения показателей деятельности были оптимизированы затраты, заключены договоры с новыми Принципалами и ведется активная работа по привлечению дополнительных заказчиков услуг.

Руководитель

Чумаченко Любовь Ивановна

Главный бухгалтер

Гончарова Светлана Владимировна



Handwritten signatures in blue ink.

