



**КЭС**  
холдинг

ПЕРМСКИЙ  
ФИЛИАЛ

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
"КОМПЛЕКСНЫЙ РАСЧЕТНЫЙ ЦЕНТР - ПРИКАМЬЕ"

*Утвержден  
решением единственного акционера  
ОАО «КРЦ-Прикамье»  
от «24» июля 2013 года*

**Годовой отчет  
ОАО «КРЦ-Прикамье»  
за 2012г.**

## Содержание

1	Общие сведения об ОАО «КРЦ-Прикамье», положение общества в отрасли	3
2	Приоритетные направления деятельности	5
3	Перспективы развития	6
4	Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества	7
5	Органы управления обществом	8
6	Сведения о крупных сделках и сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	10
7	Дивидендная политика	11
8	Информация об объемах использованных обществом энергетических ресурсов	12
9	Состояние чистых активов	13
10	Контактная информация	15
11	Приложение	
	- Соблюдение кодекса корпоративного поведения	16
	- Финансовая отчетность	23

## **1. Общие сведения об ОАО «КРЦ-Прикамье», положение Общества в отрасли**

ОАО «КРЦ-Прикамье» учреждено 22 ноября 2006г. решением № 1 единственного акционера общества ООО «КРЦ» (общество с ограниченной ответственностью «Комплексный расчетный центр»).

ОАО «КРЦ-Прикамье» зарегистрировано в инспекции федеральной налоговой службы по Свердловскому району города Перми 30 ноября 2006г.

Операционную деятельность общество начало с 01 февраля 2007 года.

С сентября 2009г. ОАО «КРЦ-Прикамье» входит в контур филиала ОАО «ТГК-9» «Пермский» являющийся филиалом Закрытого акционерного общества «Комплексные энергетические системы» (ЗАО «Комплексные энергетические системы» (Integrated Energy Systems)).

ЗАО «КЭС» - крупнейшая в России частная компания, которая создана в декабре 2002 года для реализации стратегических инвестиционных программ в российской электроэнергетике. Данная компания работает в сфере электроэнергетики и газораспределения.

Деятельность ОАО «КРЦ-Прикамье» направлена на сотрудничество с ресурсоснабжающими компаниями, управляющими жилищным фондом, а также ТСЖ, ЖСК.

Основным видом деятельности Общества является коммунальный биллинг, включающий в себя услуги, которые можно разделить на три группы: расчетное обслуживание, информационное обслуживание, финансовое обслуживание.

Группу «расчетное обслуживание» составляют такие действия как:

- ведение лицевых счетов потребителей жилищно-коммунальных услуг в биллинговой системе. На лицевых счетах отражается информация о потребителе, адресе проживания, информация о жилищно-коммунальных услугах, в том числе вид коммунальной услуги, тарифы, потребление, произведенные начисления, оплаты и задолженность.

- проведение расчета и начисление оплаты за энергоресурсы. Ежемесячно проведение расчета и начисление оплаты по каждому лицевому счету с последующим отражением сформированных данных в счет-квитанции.

- формирование различных отчетных данных для ресурсоснабжающих организаций, управляющих компаний, ТСЖ, ЖСК в которых отражаются произведенные начисления, поступившие оплаты, задолженность потребителей. Отчетные данные могут быть сформированы как по каждому лицевому счету, так и в размере услуг, домов, управляющих компаний.

В группу «информационное обслуживание» включаются такие действия как:

- возможность у потребителей получить информацию об услугах, тарифах, о произведенных начислениях, о задолженности, как по телефону, так и при непосредственном обращении в сервисный пункт ОАО «КРЦ-Прикамье».

Разработан новый официальный сайт общества, на котором внедрен сервис «Web-кабинет», через который каждый потребитель, имея доступ в интернет, сможет просмотреть информацию по своему лицевому счету, в том числе перечень жилищно-коммунальных услуг, тарифы, начисления, оплаты и задолженность.

Группу «финансовое обслуживание» включает:

- прием платежей за жилищно-коммунальные услуги. Прием платежей Обществом осуществляет через собственные пункты приема платежей, в которых потребитель имеет возможность без дополнительной комиссии произвести оплату коммунальных услуг.

- расщепление принятых платежей по видам коммунальных услуг, по получателям денежных средств.

- перечисление принятых платежей получателям денежных средств (ресурсоснабжающие организации, управляющие компании, ТСЖ, ЖСК).



С 2010г. общество работает еще в одном направлении - это взыскание задолженности за жилищно-коммунальные услуги.

Освоив данную услугу, общество имеет возможность предоставлять компаниям наиболее полный биллинг, при котором Общество полностью будет сопровождать процесс от начисления платежей, до получения платежей, в том числе платежей от недисциплинированных потребителей коммунальных услуг.

С июня 2010г. для оказания услуг биллинга Общество использует программный продукт с условным названием «БА7», разработанный компанией «Технология» (г. Сыктывкар).

ОАО «КРЦ-Прикамье» осуществляет операционную деятельность в 5 городах Пермского края, таких как Пермь, Чайковский, Губаха, Краснокамск, Березники. На обслуживании общества находится в среднем 72000 лицевых счетов потребителей жилищно-коммунальных услуг.

В указанных городах, за исключением г. Перми, имеются обособленные подразделения, в которых располагается необходимый штат сотрудников (кассиры, операторы, юристы), позволяющий предоставлять потребителям жилищно-коммунальных услуг возможность произвести оплату услуг, получить документы для оплаты, получить информацию о произведенных начислениях платежей за жилищно-коммунальные услуги, решить иные вопросы, относительно жилищно-коммунальных услуг.

Кроме того, в указанных городах общество имеет дополнительные пункты по приему платежей, в которых потребители помимо оплаты коммунальных услуг, могут получить консультации.

В 2012 г. ОАО «КРЦ-Прикамье» на рынке коммунального биллинга имело долю в размере 14%.

## 2. Приоритетные направления деятельности

В настоящий момент в Российской Федерации реализуется программа реформирования жилищно-коммунального комплекса страны. основополагающими задачами реформы являются: стимулирование конкурентной среды в ЖКХ, развитие рыночных механизмов работы в отрасли, повышение качества оказываемых населению услуг.

Стратегическая цель ОАО «КРЦ-Прикамье» – стать крупнейшей биллинговой компанией, обеспечивающей максимально устойчивую эффективную систему расчетов между всеми участниками рынка жилищно-коммунальных услуг.

Тактические задачи:

- создание высокотехнологичного биллингового оператора за счет внедрения единой интегрированной системы расчетов, ориентированного в работе на потребности ресурсоснабжающих компаний и предприятий ЖКХ, обеспечивающего прозрачную систему прохождения финансовых потоков и предлагающего качественные услуги по обслуживанию населения.
- реализация уникальной тиражируемой операционной модели для российского рынка жилищно-коммунальных услуг, которая предполагает оперативное развертывание бизнеса в регионах с низкими затратами за счет эффекта масштаба.

Приоритетными направлениями деятельности ОАО «КРЦ-Прикамье» является создание:

- для ресурсоснабжающих компаний:

- увеличения собираемости платежей за оказанные услуги;
- формирование фактического полезного отпуска;
- актуальная информация о размере и структуре дебиторской задолженности;
- единая IT-платформа – прозрачность учета;

- для потребителей:

- принципиально новое качество расчетно-сервисного обслуживания;
- единое окно по услугам;
- возможность оплаты за услуги ЖКХ в сервисных пунктах.

- для органов власти:

- повышение инвестиционной привлекательности отрасли ЖКХ;
- единый платежный документ по поставщикам жилищно-коммунальных услуг;
- инициирование и реализация социально-значимого проекта.

Приоритетными направлениями является расширение территории оказания услуг биллинга, как путем привлечения новых управляющих компаний, ТСЖ, ЖСК, так и путем расширения присутствия в иных населенных пунктах Пермского края.

Еще одним направлением деятельности общество считает развитие курьерских услуг на территории Пермского края, включающих в себя доставку физическим, юридическим лицам на коммерческой основе различных документов, и иной корреспонденции.

Оказание курьерских услуг является лицензируемым видом деятельности, в связи с чем, 03 мая 2012г. ОАО «КРЦ-Прикамье» была получена лицензия № 98818 на оказание услуг почтовой связи.



### 3. Перспективы развития

Все наши способы организации производственного процесса ориентированы в расчете на удобство для каждого потребителя жилищно-коммунальных услуг, создания для него комфортных условий при осуществлении потребителем своих обязанностей перед ресурсоснабжающими, управляющими компаниями, ТСЖ и т.п. Создание условий для максимальной простоты в получении потребителем сопутствующих услуг.

Помимо роста качества наших услуг для победы в конкурентной борьбе мы будем последовательно снижать издержки в расчете на единицу услуги, тем самым повышая свои конкурентные преимущества и прибыльность бизнеса. Автоматизация и применение передовых технологий в производственном процессе основное направление в борьбе с издержками.

ОАО «КРЦ-Прикамье» в 2013 году должно улучшить результаты достигнутые Обществом в 2012 году, то есть обеспечить безубыточную деятельность и получение прибыли.

Основными задачами Общества на 2013 является:

- обеспечение эффективной деятельности компании в конкурентной среде, совершенствование методов управления, автоматизация и применение передовых технологий в производственном процессе;
- расширение сферы интересов, участие компании в непрофильных видах коммерческой деятельности;
- дальнейшее внедрение стандартов обслуживания потребителей и сохранение партнерских отношений, а также повышение прозрачности деятельности компании;
- увеличение объема собираемости денежных средств с населения за теплоэнергию за счет применения схемы прямых расчетов и прямых договоров с бытовыми потребителями теплового ресурса;
- увеличение количества обслуживаемых лицевых счетов до 100 тыс. по биллингу;
- расширение территорий присутствия, увеличение пунктов приема платежей;
- оказание коллекторских услуг;
- обеспечение единства бизнес- процессов компании и обособленных подразделений.

Решение указанных задач позволит Обществу сохранить и усилить собственные рыночные позиции, расширить и укрепить круг потребителей, успешно внедрять обновленные ценовые и маркетинговые инструменты, обеспечивая тем самым рост доходов, сохраняя конкурентоспособные позиции.

#### **4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества**

Эффективность работы Общества, в том числе, зависит от рисков, с которыми компания сталкивается в своей деятельности, и, соответственно, от того, каким образом оно идентифицирует их, снижает и осуществляет иные действия по их предотвращению и ликвидации.

Риск недобросовестной конкуренции и применение дискриминационных мер по отношению к Обществу со стороны конкурентов или других участников рынка. В таком случае Общество готово последовательно отстаивать свои интересы, главным образом, в территориальном органе федеральной антимонопольной службы и суде.

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в Пермском крае. Ухудшение политической и экономической ситуации в регионе может оказать существенное влияние на деятельность Общества. Однако Общество готово осуществить действия, направленные на снижение своей экономической активности в виду кризисных явлений в регионе присутствия.

Возможное снижение платежеспособности потребителей жилищно-коммунальных услуг. Такое снижение уровня оплаты приведет к невозможности управляющих компаний, ТСЖ, в установленные сроки и в полном объеме оплачивать услуги, оказываемые Обществом, что отрицательно скажется на финансовых показателях Общества.

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности ОАО «КРЦ-Прикамье» является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество, единый социальный налог и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки, либо последние отсутствуют вообще при минимальной базе. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и некоторое противоречие. Подготовка и представление налоговой отчетности вместе с другими компонентами системы регулирования находятся в ведении и под контролем различных органов, имеющих законодательно закрепленное право налагать существенные штрафы, санкции и пени. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой.



## 5. Органы управления Обществом

Органами управления Общества согласно Уставу являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

### Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров – высший орган управления Обществом, через который акционеры не реже одного раза в год реализуют как свое право на участие в управлении Обществом, так и на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества в объеме и порядке, соответствующим требованиям законодательства.

100% акции Общества принадлежат единственному акционеру, которым является Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания № 9».

В соответствии с Уставом Общества если все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру, то решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. При этом положения устава Общества, определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового общего собрания акционеров.

### Совет директоров

В обществе не создан совет директоров.

В соответствии с Уставом Общества, если Совет директоров Общества не избран, то на основании пункта 1 статьи 64 Федерального закона «Об акционерных обществах» его функции, кроме полномочий по решению вопроса о проведении общего собрания акционеров и утверждения его повестки, осуществляет Общее собрание акционеров Общества.

### Генеральный директор

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества. К его компетенции относятся все вопросы руководства текущей деятельностью, кроме тех, которые входят непосредственно в компетенцию Общего собрания акционеров, Совета директоров.

В сферу полномочий Генерального директора входит право представлять без доверенности интересы Общества, заключать сделки, в том числе следки, одобряемые коллегиальными органами управления (Совет директоров, Общее собрание акционеров), распоряжаться имуществом и денежными средствами Общества, открывать в банках и других кредитных организациях расчетные и иные счета, утверждать штатное расписание, издавать приказы, утверждать инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы.

Генеральный директор подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров.

В соответствии с решением единственного акционера Общества с 01 июля 2011г. генеральным директором назначен Мокрушин Максим Анатольевич.

Дата рождения 06.08.1975г.

Образование высшее:

1. Пермский государственный университет (1997) специальность - юриспруденция;

2. Пермский государственный технический университет (2008)



специальность - Экономика и управление на предприятии.

Сведения о вознаграждениях и компенсациях Генерального директора

Вознаграждения и компенсации Генерального директора, включая условия материального стимулирования, закрепляются в трудовом договоре с Генеральным директором. Иных вознаграждений, кроме предусмотренных условиями трудового договора с Генеральным директором, не выплачивалось.

Мокрушин Максим Анатольевич не имеет доли участия в уставном капитале Общества.

В течение 2012г. сделки с ценными бумагами Общества и Мокрушиным М.А. не совершались.

Общество не располагает сведениями о каких-либо предъявленных к Мокрушину М.А. исках.

#### Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Ревизионная комиссия осуществляет контроль над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в том числе проводит проверку финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, проводит анализ финансового состояния Общества, осуществляет контроль за сохранностью и использованием имущества, денежных средств.

Численность ревизионной комиссии в соответствии с Уставом Общества составляет 3 человека.

Решением единственного акционера от 04 марта 2013г. Ревизионная комиссия была избрана в следующем составе:

- Юдин Владимир Александрович – начальник Управления внутреннего аудита Пермского филиала ОАО «ТГК-9»

- Кожевникова Ольга Михайловна – начальник Управления внутреннего аудита Кировского филиала ОАО «ТГК-5»

- Амирова Лариса Анатольевна – менеджер Управления внутреннего аудита Пермского филиала ОАО «ТГК-9».

В 2012г. вознаграждение Ревизионной комиссии не выплачивалось.

#### Аудитор Общества

Для проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности Общества Общее собрание акционеров ежегодно утверждает Аудитора Общества.

Аудитор Общества осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с требованиями законодательства РФ.

Решением единственного акционера от 04 марта 2013г. Аудитором Общества было утверждено Закрытое акционерное общество «Центр бизнес-консалтинга и аудита».

#### Регистратор

Решением единственного акционера от 28 декабря 2011г. Регистратором Общества был утвержден ЗАО «Профессиональный регистрационный центр».

## **6. Сведения о крупных сделках и сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

В 2012 году Общество не совершало сделки, признаваемые в соответствии с федеральным законом «Об Акционерных обществах» как крупные и сделки, в совершении которых имелась заинтересованность.



## **7. Дивидендная политика**

Дивиденды за 2012 год не объявлялись, не начислялись и не выплачивались.

## 8. Информация об объемах использованных Обществом энергетических ресурсов

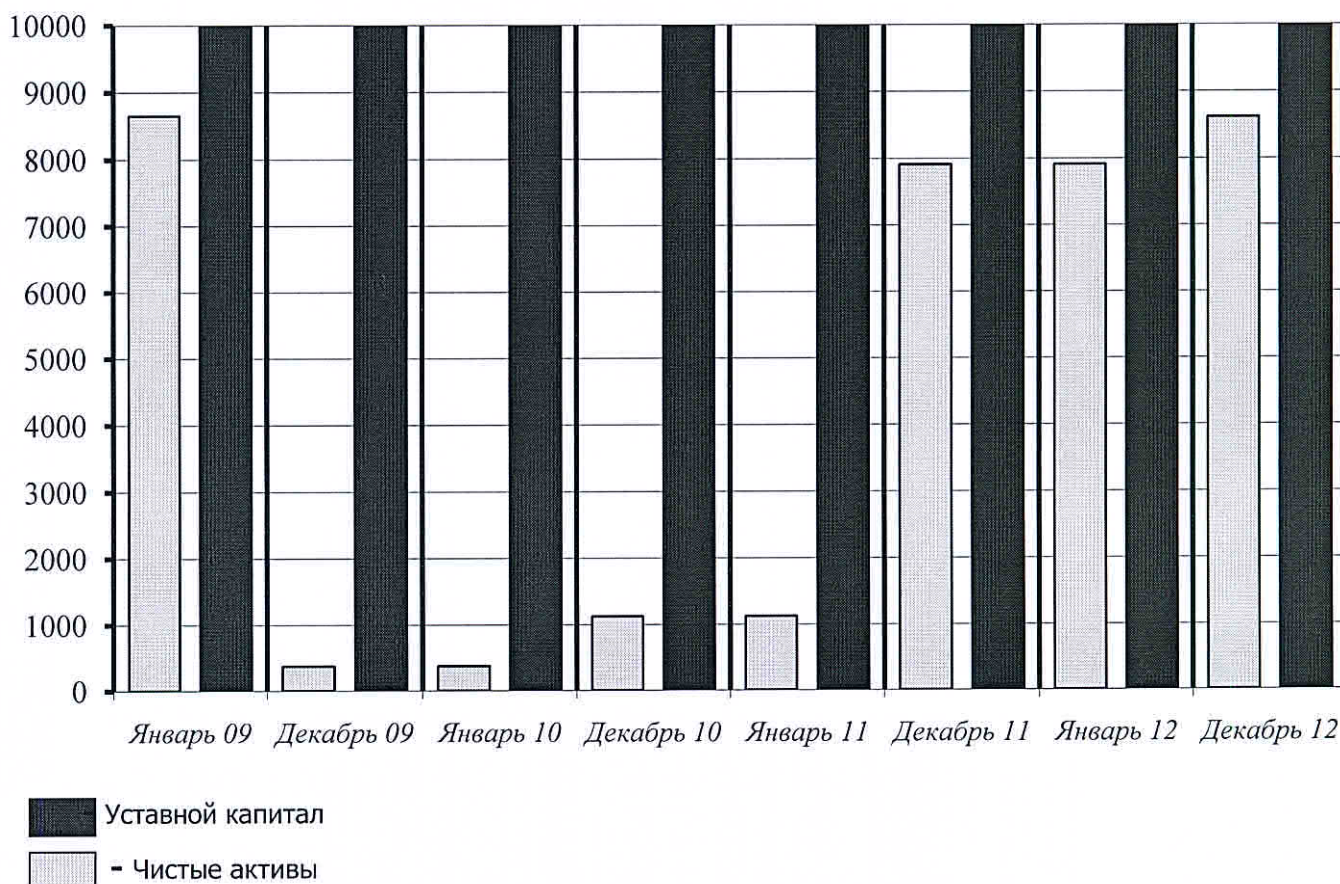
В 2012г. Обществом были использованы следующие виды энергетических ресурсов

Наименование энергетического ресурса	Ед. изм.	Объем	Сумма в денежном выражении, руб.
Бензин	л.	9 266,16	230 992,92
Тепловая энергия	Гкал	60,62	54 769,84
Электрическая энергия	кВт/ч (тыс.)	47,25	161 599,54



## 9. Состояние чистых активов

Капитал, тыс. руб.



Чистые активы Общества на 31 декабря 2012г. меньше уставного капитала на 13,88%. Однако определив текущее состояние показателя, необходимо отметить увеличение чистых активов в 7 раз за 2011г. На конец отчетного периода не соблюдается базовое законодательное требование к величине чистых активов. Тем не менее, сохранение имевшей место тенденции способно в будущем вывести чистые активы предприятия на удовлетворительный уровень.

Проведенный анализ причин и факторов, которые привели к тому, что стоимость чистых активов Общества оказалась меньше его капитала, выявил следующие причины и факторы снижения стоимости чистых активов.

В марте 2009г. по независящим от Общества причинам был прекращен агентский договор с ЗАО «КЭС-Мультиэнергетика», являющимся в 2008-2009г. гарантирующим поставщиков электрической энергии в 12 городах Пермского края. Согласно агентскому договору Общество оказывало для ЗАО «КЭС-Мультиэнергетика» услуги биллинга, связанные с расчетом электрической энергии и сбором денежных средств. Доля доходов от сотрудничества с ЗАО «КЭС-Мультиэнергетика» составляла 90% об общей массы.

Для оказания услуг биллинга Общество имело в каждом из 12 городов обособленные подразделения, для организации которых были арендованы помещения и набран штат сотрудников.

Кроме того, Общество на базе имеющихся обособленных подразделений, оказывало услуги биллинга не только ЗАО «КЭС-Мультиэнергетика», но и еще сторонним компаниям, что позволяло без существенных дополнительных затрат получать прибыль.

Прекращение агентского договора повлекло за собой не компенсируемые расходы Общества на сокращение персонала. За период с января по май 2009г. было сокращено 103 штатных единицы. Сотрудникам в соответствии с Трудовым кодексом РФ были выплачены пособия по сокращению, компенсации за неиспользуемые отпуска, средний сохраняемый заработок на время трудоустройства.



Прекращение агентского договора с ЗАО «КЭС-Мультиэнергетика» повлекло прекращение операционной деятельности Общества в 10 городах Пермского края, и, соответственно, были потеряны доходы от оказания услуг биллинга третьим лицам, т.к. без присутствия Общества на территории нахождения третьих лиц, оказание им услуг биллинга было не возможно.

Также свою роль сыграл экономический кризис в стране. В коммунальной сфере наблюдался спад платежеспособности как юридических, так и физических лиц вследствие чего Обществу, потеряв территории присутствия и большую часть персонала, было трудно привлечь на обслуживание новые компании.

Перечень мер по приведению стоимости чистых активов Общества.

- привлечение новых компаний к сотрудничеству с Обществом. Общество за годы своей операционной деятельности наработало огромный опыт по оказанию услуг биллинга, имеет современный программный продукт, что дает Обществу дополнительные плюсы в конкурентной среде.
- развитие дополнительных направлений деятельности Общества:

1. развитие направления по работе с дебиторской задолженностью физических лиц перед ресурсоснабжающими организациями, управляющими компаниями, ТСЖ, ЖСК позволит без существенных затрат получить дополнительный доход, а также будет являться дополнительным плюсом при проведении переговоров с управляющими компаниями, ТСЖ, ЖСК о сотрудничестве, т.к. Общество полностью сопровождает процесс от начисления до получения платежей, в том числе от недисциплинированных потребителей коммунальных услуг;

2. наличие почтовой лицензии, позволяет Обществу развить еще одно направление – это курьерские услуги. В городах присутствия Общество имеет уже персонал, занятый на доставке счетов в рамках агентских договоров с управляющими компаниями. С учетом того, что счета для оплаты жилищно-коммунальных услуг доставляются до потребителей несколько дней в течение месяца, оставшееся время этот персонал будет занят на доставке корреспонденции в рамках договоров на курьерские услуги, что принесет Обществу дополнительный доход;

3. Развитие услуг по приему ДС для сторонних заказчиков за счет имеющейся собственной сети кассовых пунктов.



## 10. Контактная информация

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Комплексный расчетный центр-Прикамье»

Сокращенное наименование: ОАО «КРЦ-Прикамье»

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

Почтовый адрес: 614039, Российская Федерация, г. Пермь, ул. Сибирская, 67

Телефон (342) 241-00-26

Факс (342) 244-44-61

[www.krc.perm.ru](http://www.krc.perm.ru)

E-mail: [krc@ekmo.perm.ru](mailto:krc@ekmo.perm.ru)

Сведения об аудиторе:

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Центр бизнес-консалтинга и аудита»

Сокращенное наименование: ЗАО «ЦБА»

Свидетельство о членстве в Саморегулируемой организации, Некоммерческом партнерстве «Аудиторская палата России» №6944 от 21.12.2009

Место нахождения: 129085, г. Москва, Мира пр-т., д.101, стр.1

Телефон: (495)380-24-88, 380-24-89, 783-37-35

E-mail: [mail@cba.ru](mailto:mail@cba.ru)

## Соблюдение кодекса корпоративного поведения

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается
	Общее собрание акционеров	
1	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок.	Не соблюдается
2	Наличие у акционеров возможности знакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров – до даты окончания приема бюллетеней для голосования.	Соблюдается
3	Наличие у акционеров возможности знакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет.	Соблюдается
4	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, – достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав.	Соблюдается
5	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества.	Не соблюдается
6	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества.	Не соблюдается
7	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров.	Не соблюдается
Совет директоров		
8	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества.	Не соблюдается
9	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе.	Не соблюдается
10	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров.	Не соблюдается
11	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества.	Не соблюдается
12	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления.	Не соблюдается
13	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчете голосов не учитываются.	Не соблюдается



14	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения.	Не соблюдается
15	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.	Не применимо
16	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом.	Не применимо
17	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием.	Не соблюдается
18	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте.	Не соблюдается
19	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами.	Не соблюдается
20	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель.	Не соблюдается
21	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель.	Не соблюдается
22	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров.	Не соблюдается
23	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности.	Не соблюдается
24	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредоставление такой информации.	Не соблюдается
25	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям).	Не соблюдается
26	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества.	Не соблюдается



27	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров.	Не соблюдается
28	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором.	Не соблюдается
29	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации.	Не соблюдается
30	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения.	Не соблюдается
31	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором.	Не соблюдается
32	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества.	Не соблюдается
33	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям).	Не соблюдается
34	Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям).	Не соблюдается
35	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества.	Не соблюдается
36	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором.	Не соблюдается
37	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров.	Не соблюдается
38	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров.	Не соблюдается
Исполнительные органы		
39	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества.	Не соблюдается
40	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества.	Не соблюдается
41	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Не соблюдается
42	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом.	Соблюдается
43	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка	Соблюдается



	ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим – соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества.	
44	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего).	Не соблюдается
45	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности информировать об этом совет директоров.	Не соблюдается
46	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего).	Не соблюдается
47	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров.	Не соблюдается
48	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации.	Соблюдается
Секретарь Общества		
49	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества.	Не соблюдается
50	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества.	Не соблюдается
51	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества.	Не соблюдается
Существенные корпоративные действия		
52	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения.	Соблюдается
53	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки.	Не соблюдается
54	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом).	Не соблюдается
55	Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения.	Не соблюдается



56	Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении.	Соблюдается
57	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации.	Не соблюдается
Раскрытие информации		
58	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике).	Не соблюдается
59	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества.	Не соблюдается
60	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров.	Не соблюдается
61	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте.	Соблюдается
62	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние.	Не соблюдается
63	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества.	Не соблюдается
64	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества.	Не соблюдается
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью		
65	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества.	Не соблюдается
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы).	Не соблюдается
67	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров.	Не соблюдается
68	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.	Соблюдается



69	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом.	Соблюдается
70	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок.	Не соблюдается
71	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия – совету директоров акционерного общества.	Не соблюдается
72	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций).	Не соблюдается
73	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров.	Не соблюдается
74	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией.	Не соблюдается
75	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров.	Не соблюдается
Дивиденды		
76	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике).	Не соблюдается
77	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества.	Не применимо
78	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет.	Не применимо

**ЦБА** —  
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 БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**  
**ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**  
**«КОМПЛЕКСНЫЙ РАСЧЕТНЫЙ ЦЕНТР-ПРИКАМЬЕ»**  
**ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА**  
**ВКЛЮЧИТЕЛЬНО**

МОСКВА  
2013



## СОДЕРЖАНИЕ

---

### СОДЕРЖАНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ .....	3
СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ.....	3
СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ.....	3
ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ .....	4
ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА .....	4
МНЕНИЕ.....	5
ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА.....	5
БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ	

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОАО «КРЦ-ПРИКАМЬЕ»  
ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА ВКЛЮЧИТЕЛЬНО**

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

- аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете»;
- бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности;
- условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;
- помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Руководству, собственникам  
ОАО «КРЦ-Прикамье»

**СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ**

Наименование организации	Открытое акционерное общество «Комплексный расчетный центр – Прикамье»
Государственный регистрационный номер	1065904126936
Место нахождения	РФ, 614002, Пермский край, г. Пермь, ул. Сибирская, д. 94.

**СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ**

Наименование организации	Закрываемое акционерное общество «Центр бизнес-консалтинга и аудита»
Государственный регистрационный номер	1027700237696
Место нахождения	РФ, 129085 г Москва, Проспект Мира, д.101, стр.1
Наименование саморегулируемой организации аудиторов	Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России», ОРН3 10201055310