

открытое акционерное общество
«ЕДИНЫЙ РАСЧЁТНО-КАССОВЫЙ ЦЕНТР»

442960, Пензенская область, г. Заречный, ул. Строителей 4а
тел. (8412) 61-12-34, факс (8412) 60-86-66, E-mail: info@erkc.zato.ru
ИНН/КПП:5838045873/583801001 ОГРН:1085838000632

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету ОАО «ЕРКЦ» за 2009 год**

I. Сведения об организации

Наименование организации:	Открытое акционерное общество «Единый расчетно-кассовый центр»
Место нахождения и почтовый адрес:	442960, г. Заречный, ул. Строителей, 4а
Дата государственной регистрации:	01.11.2008г
ОГРН:	1085838000632
Уставный капитал:	12778,8 руб.

II. Структура предприятия

1. Администрация.
2. Бухгалтерия, в т.ч. кассы.
3. Отдел по работе с населением:
 - паспортно-учетная группа;
 - расчетная группа.
4. Юридический отдел.
5. МОП.

Среднесписочная численность в 2009 г. составила 34 чел. Среднемесячная заработная плата – 16104,0 руб. Заработная плата работникам выплачивалась в течение 2009 года своевременно 2 раза в месяц и в полном объёме. Не смотря на сложный период, связанный с экономическим кризисом, на предприятии удалось сохранить все рабочие места и уровень заработной платы.

Социально-трудовые отношения в ОАО «ЕРКЦ» регулируются Коллективным договором, заключенным между работниками и работодателем в лице их представителей.

На предприятии действует профсоюзная организация, членами которой являются все работники.

III. Характеристика деятельности организации

Целями создания предприятия являлось решение задач по оказанию услуг юридическим и физическим лицам по начислению, организации сбора и учета платежей населения за жилищно-коммунальные и другие услуги, распределение их между поставщиками, а также извлечение прибыли в результате своей деятельности.

IV. Перечень услуг, оказываемых предприятием в 2009 г.,

1. Начисление, сбор, распределение платежей населения за жилищно-коммунальные и другие услуги.
2. Предоставление агентских услуг по начислению и сбору платежей за электроэнергию с предприятий города.
3. Оказание услуг жителям города паспортно-учетной службой.
4. Осуществление работы с неплательщиками по погашению ими задолженности по оплате жилищно-коммунальных и других услуг.
5. Оказание юридических услуг жителям города.
6. Осуществление функций по контролю за соблюдением правил пользования жилыми помещениями социального назначения.
7. Осуществление функций наймодателя по муниципальному жилому фонду.
8. Реализация проездных билетов МП «Автотранс».
9. Реализация пластиковых телефонных и интернет карт ОАО «РТК».
10. Размещение информации в квитанциях населения.

V. Учетная политика предприятия

Основные элементы учетной политики

- предприятие определяет выручку для целей налогообложения прибыли и НДС «по отгрузке»;
- списание ТМЦ в производство – по стоимости единицы запаса;
- амортизация начисляется в соответствии с гл. 25 НК РФ и классификацией основных средств (утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г.№1) линейным способом.

VI. Показатели финансово-хозяйственной деятельности предприятия

Учет расчетов населения за жилищно-коммунальные и другие услуги, оказываемые предприятиями города, ведется на балансовом счете № 76. В составе дебиторской задолженности, числящейся на балансе предприятия в общей сумме 79665 тыс. руб., задолженность населения составляет 74591 тыс. руб. В составе кредиторской задолженности, числящейся на балансе предприятия в сумме 80093 тыс. руб., задолженность поставщикам услуг за население составляет 77114 тыс. руб.

Объем услуг, оказываемых предприятием в 2009 г., увеличился по сравнению с 2008 г. и составил 23982 тыс. руб., в т.ч. НДС 18% - 3623 тыс. руб. против 20551,3 тыс.руб., в том числе НДС 18% -3134,9 тыс. руб. Рост объёма по основному виду деятельности составил – 14 % (2252,6 тыс.руб.) к соответствующему объёму 2008 г.; по остальным видам деятельности 23,6% (6183,0 тыс.руб.) по сравнению с 2008 г. Динамика дохода по видам деятельности представлена в таблице №1.

Таблица №1

ПОКАЗАТЕЛИ	2008г.	2009г.	% к 2008г.
ВСЕГО	20551,3	23982,0	116,7%

- по основному виду деятельности	15546,4	17799,0	114%
- по прочим видам деятельности, в том числе:	5004,9	6183,0	123,6%
-сбор платежей за электроэнергию	3914,9	5041,9	128,8%
- паспортно-учетные услуги	990,4	1004,5	101,4%
-сбор платежей за услуги телематических служб	0	11,2	
-реализация проездных билетов	60,4	49,9	82,6%
-реализация телефонных и интернет карт ОАО РТК	23,4	6,6	28,2%
- размещение информации	15	65,1	434,0%
-сбор платежей за междугородние телефонные переговоры	0,8	3,8	475,0%

Основными факторами, повлиявшими на хозяйственные и финансовые результаты деятельности предприятия, явились:

- увеличение объемов предоставляемых услуг;
- увеличение объемов агентских услуг по начислению и сбору платежей за электроэнергию с предприятий города;
- увеличение действующих тарифов на жилищно-коммунальные и другие услуги;
- стабильная собираемость платежей населения (в среднем по году 98,6%), которая достигается благодаря комплексу мер, применяемых в ежедневной работе ОАО «ЕРКЦ».

Анализ собираемости платежей за жилищно-коммунальные услуги за 2009 год представлен в таблице №2.

Таблица № 2

Месяц	Начислено (без пени)	Оплачено (без пени)	% собираемости
Январь	45015529,19	43110651,93	96,0
Февраль	51165482,05	48685038,31	95,2
Март	51435192,18	52020231,48	101,1
Апрель	49935706,72	48559172,53	97,0
Май	52120237,30	51035681,06	97,9
Июнь	50862329,65	50246687,27	98,8
Июль	50606370,58	50170907,85	99,0
Август	50129225,68	49419024,74	98,6
Сентябрь	50673148,73	50077445,00	98,8
Октябрь	51031893,46	50708926,69	99,4
Ноябрь	52119716,52	51785052,04	99,4
Декабрь	53350737,03	54126798,39	101,5
Итого	608445569,09	599945617,29	98,6

По итогам 2009 года получена чистая **прибыль** 4472,0 тыс. руб., в 2008 г. – 1699,0 тыс. руб.

В соответствии с п. 6.4 Устава из прибыли остающейся в распоряжении предприятия после уплаты всех налогов отчислено в Резервный фонд на покрытие убытков в 2009 году – 224,0 тыс. руб. Из нераспределенной прибыли 2009 г. – 61,0 тыс. руб. Всего резервный фонд на 01.01.2010 г. составил 285,0 тыс. руб.

VII. Платежи в бюджет и внебюджетные фонды

Платежи в бюджет:

Таблица №4

	2008г.	2009г.	%
ВСЕГО	5420,7	5434,1	100,2%
Вт.ч.налог на прибыль	1444,4	1678,4	116,2%
НДС	2992,8	2626,5	87,7%
НДФЛ	856,1	856,6	100,1%
Налог на имущество	109,5	259,1	236,6%
Транспортный налог	2,5	3,0	120,0%
Прочие	15,4	10,5	68,2%

Платежи во внебюджетные фонды:

Таблица №5

	2008г.	2009г.	%
ВСЕГО	1353,7	1215,1	89,8%
В том числе			
ФСС	199,3	26,2	13,2%
Федеральный бюджет	292,9	301,3	102,9%
Страховая часть	514,0	526,6	102,4%
Накопительная часть	182,8	190,7	104,3%
ОМС	151,3	155,5	102,7%
ФСС НС	13,4	14,8	110,7%

В 2009 году перечисления во внебюджетные фонды снизились за счет ФСС, это связано с тем, что в этом году двое работников ОАО «ЕРКЦ» ушли в декретный отпуск и платежи в Фонд социального страхования сократились.

В течение 2009 года все платежи в бюджет и внебюджетные фонды перечислялись в срок и в полном объеме.

VIII. Меры по снижению задолженности населения за ЖКУ

Всего в 2009 году было заключено обязательств на погашение задолженности со 128 задолжниками. В течение 2009 года 97 человек полностью исполнили свои обязательства по долгам предыдущих периодов и погасили задолженность на общую сумму 1604,1 тыс. руб. В 2009 году было подано 102 судебных иска, из них полностью исполнено 28 на общую сумму 316,2 тыс. руб.

Проводятся меры по ликвидации задолженности граждан по оплате жилья и коммунальных услуг:

1. Систематически проводятся разъяснения гражданам посредством СМИ (телевидение, газеты, радио) предусмотренных законодательством РФ обязанностей по внесению платы за жилое помещение и коммунальные услуги и мер ответственности.
2. Осуществляются личные встречи с должниками, в т.ч. по месту жительства, совместно с техниками ЖЭК.
3. Осуществляются предупреждения должникам посредством телефонов с напоминанием о необходимости своевременной оплаты жилых помещений.
4. Ежеквартально рассылаются прикрепленные к основным счетам- квитанциям письменные предупреждения на бумаге красного цвета о необходимости внесения платы за жилое помещение и коммунальные услуги с разъяснением мер ответственности.
5. Заключаются обязательства о поэтапном погашении задолженности.
6. Ведется постоянная работа по предъявлению исков о взыскании задолженности в судебном порядке, возбуждению исполнительного производства.

IX. Основные направления развития деятельности предприятия

1. Совершенствование системы оплаты и сбора платежей населения за жилые помещения и коммунальные услуги:
 - проводится работа по введению новых форм оплаты через автоматы по приему платежей, через интернет.
2. Продолжение работы по формированию базы данных всего жилищного фонда города, в связи с возложением на ОАО «ЕРКЦ» функции по контролю за соблюдением правил пользования жилыми помещениями и

помещениями социального назначения в части полного и своевременного внесения гражданами платы.

3. Ведение учета потребленных ресурсов посредством применения приборов учета по воде и газу.
4. Для эффективной деятельности предприятия в условиях рыночной экономики необходимо введение определенных видов платных услуг:
 - оформление отдельных видов справок, выдаваемых населению;
 - организация компьютеризованной информационно-справочной службы;
 - предоставление услуг по ксерокопированию.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

О.Н.Климанова

Т.Н.Савенкова