

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 2010 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.

Средняя численность в 2010 г. составила 34 чел. Среднемесячная заработная плата – 18060,0 руб. Заработная плата работникам выплачивалась в течение 2010 года своевременно 2 раза в месяц и в полном объеме.

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 2010 г.,

1. Начисление, сбор, распределение платежей населения за жилищно-коммунальные и другие услуги.
2. Предоставление агентских услуг ОАО «Пензенской энергосбытовой компании» 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 рекламы 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.
- налоговый регистр по учету НДС/Л за 2011 год создается автоматически по формам, предусмотренным программой п.1 ст. 230 НКРФ.

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 93260 тыс. руб., задолженность населения составляет 88945 тыс. руб. – 95,4%. В составе кредиторской задолженности, числящейся на балансе предприятия в сумме 91750 тыс. руб., задолженность поставщикам услуг за население составляет 87357 тыс. руб. – 95,2%

Объем услуг, оказываемых предприятием в 2010 г., увеличился по сравнению с 2009 г. и составил 25532 тыс. руб., в т.ч. НДС 18% - 3895 тыс. руб. против 23982 тыс.руб., в том числе НДС 18% -3623 тыс. руб. Рост объемов по основному виду деятельности составил – **4,4 %** (779,8 тыс.руб.) к соответствующему объему 2009 г. Рост объемов по остальным видам деятельности составил **12,5%** (770,1 тыс.руб.) по сравнению с 2009 г, что произошло в основном за счет увеличения объемов агентских услуг для ОАО «Пензенской энергосбытовой компании». Динамика дохода по видам деятельности представлена в таблице №1.

Таблица №1

ПОКАЗАТЕЛИ	2010г.	2009г.	% к 2009г.
ВСЕГО	25531,9	23982,0	106,5%

- по основному виду деятельности	18578,8	17799,0	104,4%
-сбор платежей за электроэнергию	5702,8	5041,9	113,1%
- паспортно-учетные услуги	1019,7	1004,5	101,5%
-сбор платежей за услуги телематических служб	38,6	11,2	344,6%
-реализация проездных билетов	42,3	49,9	84,8%
-реализация телефонных и интернет карт ОАО РТК	1,4	6,6	21,2%
- размещение рекламы	144,0	65,1	221,2%
-сбор платежей за междугородние телефонные переговоры	4,3	3,8	113,2%

По итогам 2010 года получена чистая **прибыль** 2219,0 тыс. руб., в 2009 г. – 4472,0 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 – 111,0 тыс. руб. Из нераспределенной прибыли 2010 г. – 285,0 тыс. руб. Всего резервный фонд на 01.01.2011 г. составил 396,0 тыс. руб.

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

- Уменьшение процента стоимости услуг предоставляемых предприятиям;
- уменьшение собираемости платежей населения, несмотря на комплекс мер, применяемых в ежедневной работе ОАО «ЕРКЦ».
- Увеличение затрат на коммунальные услуги в среднем на 15%
- Приобретение нежилого помещения (кассы ОАО «ЕРКЦ»), спортивно-оздоровительного комплекса и автомобиля - затраты на ремонт и обслуживание.

VII. Меры по снижению задолженности населения за ЖКУ

Всего в 2010 году было заключено обязательств на погашение задолженности со 106 задолжниками на сумму 2112,8. В течение 2010 года 47 человек полностью исполнили свои обязательства и погасили задолженность на общую сумму 510,7 тыс. руб. В 2010 году было подано 201 судебных иска на сумму 6655,9 тыс. руб., из них полностью исполнено 28 на общую сумму 490,7 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.

VIII. Платежи в бюджет и внебюджетные фонды

Платежи в бюджет:

Таблица №2

	2010г.	2009г.	%
ВСЕГО	5683,3	5434,1	104,6%
В т.ч. налог на прибыль	1733,2	1678,4	103,3%
НДС	2721,7	2626,5	103,6%
НДФЛ	1001,7	856,6	116,9%
Налог на имущество	204,4	259,1	78,9%
Транспортный налог	3,0	3,0	100,0%
Прочие	19,3	10,5	183,8%

Платежи во внебюджетные фонды:

Таблица №3

	2010г.	2009г.	%
ВСЕГО	1732,1	1215,1	142,5%
В том числе			
ФСС	-	26,2	-
Страховая часть	1203,4	526,6	228,5%
Накопительная часть	285,9	190,7	149,9%
ОМС	226,5	155,5	145,7%
ФСС НС	16,3	14,8	110,1%

В 2010 году платежи во внебюджетные фонды не перечислялись, это связано с тем, что в 2009 году двое работников ОАО «ЕРКЦ» ушли в декретный отпуск.

В течение 2010 года все платежи в бюджет и внебюджетные фонды перечислялись в срок и в полном объеме.

IX. Основные направления развития деятельности предприятия

1. Совершенствование системы оплаты и сбора платежей населения за жилые помещения и коммунальные услуги:
 - введение новых форм оплаты через автоматы по приему платежей.
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. Создание базы по техническому состоянию жилого фонда города (технический паспорт здания).
4. Создание единой службы по сбору заявок и контролю на технические работы.
5. Ведение учета потребленных ресурсов посредством применения приборов учета.
6. 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

О.Н.Климанова

Главный бухгалтер

Т.Н.Савенкова