

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по финансовой (бухгалтерской) отчетности
открытого акционерного общества «Поликор»
за 2009 год
(акционерам)

АДРЕСАТ

ОАО «Поликор»
155800, Ивановская область,
г.Кинешма, ул. Вичугская, д. 102

АУДИТОР:

Наименование: общество с ограниченной ответственностью «Иваудит».

Место нахождения: 153000, г. Иваново, ул. Станко, д. 36.

Средства связи: телефон / факс (4932) 30-07-45, E-mail: ivaudit@ivaudit.ru.

Государственная регистрация: свидетельство о государственной регистрации общества с ограниченной ответственностью «Иваудит» №4473 серия 364 выдано 06.06.1995 Регистрационной палатой администрации г.Иваново. Свидетельство о внесении 30.10.2002 записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным №1023700546099 выдано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г. Иваново.

ООО «Иваудит» имеет лицензии:

- лицензия на осуществление аудиторской деятельности ООО «Иваудит» №Е000078 от 10.04.2002, выдана Министерством финансов Российской Федерации на основании Приказа №70. Лицензия действительна до 10.04.2012;

- лицензия на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну Б 283700, регистрационный номер 285 от 05.06.2006, выдана ФСБ России Управлением по Ивановской области, сроком до 05.06.2011.

ООО «Иваудит» является членом СРО «Российской Коллегии Аудиторов» с 28.01.2010г., свидетельство о членстве СРО «РКА» №1042-Ю, ОРНЗ №11005000110 (СРО «РКА» внесено в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов 23.12.2009г., согласно приказу МФ РФ №675 от 22.12.2009).

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

Наименование: открытое акционерное общество «Поликор» (далее – ОАО «Поликор»).

Место нахождения: 155800, Ивановская область, г.Кинешма ул. Вичугская, д. 102.

Средства связи: Телефон (49331) 9-12-10, 9-12-86.

Государственная регистрация: свидетельство о государственной регистрации ОАО «Поликор» №374 выдано от 25.06.1997 регистрационной палатой г.Кинешма Ивановской области.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, от 24.09.2002 за основным государственным номером 1023701272198, на основании регистрации ОАО «Поликор» Администрацией г. Кинешмы от 25.06.1997 № 02311.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица за дополнительным государственным регистрационным номером 2023701272351 от 03.10.2002, выданное Инспекцией МНС России по г. Кинешма Ивановской области.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица по месту нахождения в ГНИ по г. Кинешма и присвоении ИНН 3703000190 с кодом причины постановки на учет 370301001. Свидетельство серии 37 № 0006977 выдано ГНИ по г. Кинешма 22.10.1999.

Предприятие имеет следующие лицензии:

1. Лицензия Д 420274 №60019400 от 13.02.2004 на осуществление деятельности эксплуатации тепловых сетей, выдана Министерством энергетики РФ, действительна по 12.02.2009 года.
2. Лицензия Д 420273, Рег.№5001939 от 13.02.2004 на осуществление деятельности по эксплуатации электрических сетей, выдана Министерством энергетики РФ, действительна по 12.02.2009 года.
3. Лицензия № 44838 от 24.10.2006. на услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа, выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, сроком действия до 24.10.2011года.
4. Лицензия № Б 283672 рег.№ 263 от 02.12.2005 на осуществление работ по выполнению мобилизационного задания, хранению мобилизационных ценностей государственного и мобилизационного резерва, и не выполняющего другую деятельность, связанную с использованием сведений, составляющих гостайну, выданная Федеральной службой безопасности России Управлением по Ивановской области.

Решение Верхне – Волжского бассейнового водного управления о предоставлении водного объекта в пользование от 01.04.2009г. Срок водопользования установлен по 03.04.2011г.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации ОАО «Поликор» » за период с 01 января 2009 года по 31 декабря 2009 года

включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации ОАО «Поликор»

состоит из:

- бухгалтерского баланса (Форма №1);
- отчета о прибылях и убытках (Форма № 2);
- отчета об изменениях капитала (Форма № 3);
- отчета о движении денежных средств (Форма № 4);
- приложения к бухгалтерскому балансу (Форма № 5);
- отчета о целевом использовании полученных средств (Форма № 6).

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган организации ОАО «Поликор» в лице генерального директора Морозова Б.А. Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным Законом от 30.12.2008 №307 - ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными Правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утв. Постановлением Правительства Российской Федерации от 23.09.2002 №696;
- Правилами (стандартами) аудиторской деятельности, одобренными Комиссией по аудиторской деятельности при Президенте Российской Федерации;
- Правилами (стандартами) ООО «Иваудит»;
- Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 №208-ФЗ;
- нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

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 и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации. Аудит завершен 14.04.2010.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность организации ОАО «Поликор» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2009г. и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января 2009 г. по 31 декабря 2009 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

16 апреля 2010 года

г. Иваново

Руководитель ООО «Иваудит»

Квалификационный аттестат аудитора № K026253, выдан в соответствии Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 21.08.2006 (протокол №278), с предоставлением права осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита с 21.08.2006 на неограниченный срок.

И.И. Викторова

Руководитель аудиторской проверки

Квалификационный аттестат аудитора № K011661, выдан в соответствии с Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 05.02.2004 (протокол № 26) с предоставлением права осуществления аудиторской деятельности в области

Л.В. Начева

Аудитор

Н.В. Бушуева

