

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ
Выписка из протокола заседания Правления № 153пр/13 от 30.06.2012г.
Избрана решением Правления

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
ОАО «ЯНТАРЬЭНЕРГО»**

По результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности

Открытого акционерного общества

«Янтарьэнерго»

за 2012 год

«19» апреля 2013 г.

г. Москва

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Янтарьэнерго»
Юридический адрес	236035, Российская федерация, г. Калининград, ул. Театральная, д.34
Почтовый Адрес	236035, Российская федерация, г. Калининград, Абонентский ящик № 5065
Контактная информация	e-mail: public@yantene.ru
Государственная регистрация (ОГРН, дата)	Зарегистрировано Администрацией Октябрьского района г. Калининграда. Свидетельство от 14.01.1994г. № 22. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по Октябрьскому району г. Калининграда за № 1023900764832 4 октября 2002года. Свидетельство серии 39 № 631393.
ИНН	3903007130
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор Цикель Михаил Аронович, период работы в должности с 01 августа 2007 года по 27 апреля 2012; Генеральный директор Сокушев Борис Филагриевич, период работы в должности с 28 апреля 2012 года по 16 августа 2012 года; Генеральный директор Маковский Игорь Владимирович период работы в должности с 16 августа 2012 года по настоящее время.
Главный бухгалтер	Главный бухгалтер Кузнецова Лариса Михайловна период работы в должности с 01 апреля 1998 года по 16 августа 2012 года; Главный бухгалтер Данилова Наталия Александровна в должности с 01 октября 2012 года по настоящее время.

СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Председатель Ревизионной комиссии	Алимурадова Изумруд Алигаджиевна
Секретарь Ревизионной комиссии	Кормушкина Л.Д.
Члены Ревизионной комиссии	Филиппова И.А.
	Беляев Н.А.
	Архипов В.Н.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование организации	Закрытое акционерное общество «КПМГ» (С-Петербургский филиал ЗАО «КПМГ» - С-Западный региональный центр)
Юридический адрес (место нахождения)	129110, г. Москва, Олимпийский проспект, дом 18/1, комната 3035 Санкт-Петербургский филиал ЗАО «КПМГ» - Северо-Западный региональный центр: 191119, г. Санкт-Петербург, ул. Марата, д. 69-71, литер А
Почтовый Адрес	123317, г. Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок «С», этаж 31 Санкт-Петербургский филиал ЗАО «КПМГ» - Северо-Западный региональный центр: 191119, г. Санкт-Петербург, ул. Марата, д. 69-71, литер А
Государственная регистрация (ОГРН, дата)	Зарегистрировано Московской регистрационной палатой. Свидетельство от 25 мая 1992г. № 011.585. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам №39 по г. Москве за № 1027700125628 13 августа 2002г. Свидетельство серии 77 № 005721432. С-Петербургский филиал ЗАО «КПМГ» зарегистрирован решением Регистрационной палаты г. С-Петербурга № 74620 от 13 июня 1997г.
Членство в СРО, наименование саморегулируемого аудиторского объединения	Член Некоммерческого партнерства «Аудиторская палата России» Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10301000804

I. АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ

Проверка ревизионной комиссии (далее Ревизия) ОАО "Янтарьэнерго" (далее Общество) проводилась на основании:

- Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- Устава ОАО "Янтарьэнерго";
- Положения о Ревизионной Комиссии ОАО "Янтарьэнерго";
- Решения Правления Общества об избрании Ревизионной комиссии ОАО "Янтарьэнерго" (Выписка из Протокола заседания Правления № 153пр/13 от 30.06.2012г.);
- Решения Ревизионной комиссии ОАО «Янтарьэнерго» о проведении ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2012 год (протокол № 8 от 26.03.13г.);
- Иных нормативных документов.

Цель ревизии: выражение мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности и годового отчета Общества за 2012 год, (далее Отчетность). Под достоверностью во всех существенных отношениях понимается степень точности данных Отчетности, которая позволяет пользователям этой отчетности делать обоснованные выводы о результатах хозяйственной деятельности, финансовом и имущественном положении Общества.

Объект: бухгалтерская (финансовая) отчетность, годовой отчет и финансово-хозяйственные документы, подтверждающие факты хозяйственной деятельности Общества.

Настоящее Заключение является официальным открытым для публикации документом, предназначенным для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

Ревизия проводилась нами в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»;
- Положениями (стандартами) по бухгалтерскому учету;
- Приказом Минфина РФ от 02.07.10 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам (далее ФСФР) от 04.10.2011 № 11-46/пз-н;
- Иными законодательными актами и внутренними локальными актами Общества.

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций несет единоличный исполнительный орган Общества.

Ревизия планировалась и проводилась нами таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что Отчетность за 2012 год не содержит существенных искажений.

Ревизия планировалась на выборочной основе и включала в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в Отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки Отчетности, определение существенных оценочных значений.

При проведении Ревизии, нами рассматривалось соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации и локальных нормативных актов Общества. Мы проверили соответствие ряда совершенных Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству исключительно для того, чтобы получить разумную и достаточную уверенность в том, что Отчетность не содержит существенных искажений.

В ходе Ревизии нами был определен уровень существенности (уровень совокупной допустимой ошибки искажения показателей Отчетности). Под существенностью нами понимается свойство информации, раскрываемой в Отчетности, оказывать влияние на принятие решений пользователей этой Отчетности. Уровень допустимой ошибки является для нас критерием в части подтверждения достоверности Отчетности Общества.

Уровень существенности определен нами в размере 181,2 млн. рублей.

Проверяемый период:

Мы провели Ревизию Отчетности, прилагаемой к Заключению, за период:

1) отчетный:

с 01.01.2012 по 31.12.2012 в рамках финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год

2) События после отчетной даты:

с 01.01.2013 по 04.03.2013.

Отчетность составлена в соответствии с законодательными и нормативными актами Российской Федерации (РСБУ) и внутренними локальными актами Общества.

Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией Отчетности Общества:

№ п.п.	Наименование формы отчетности	Дата подписания руководством	Количество листов в документе
1.	Бухгалтерский баланс <i>(консолидированный по всем обособленным подразделениям Общества)</i>	04.03.2013.	3
2.	Отчет о финансовых результатах <i>(консолидированный по всем обособленным подразделениям Общества)</i>	04.03.2013.	2
3.	Отчет об изменениях капитала	04.03.2013.	1
4.	Отчет о движении денежных средств	04.03.2013.	2
5.	Другие приложения (пояснения) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	04.03.2013.	64
6.	Годовой отчет <i>(консолидированный по всем обособленным подразделениям Общества с отражением информации о дочерних и зависимых обществах)</i>		138

Мы полагаем, что проведенная Ревизия представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности Отчетности Общества.

II. ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ

По нашему мнению, Отчетность Общества за 2012 г. отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Янтарьэнерго» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и внутренними локальными актами по формированию годового отчета Общества.

ОСОБОЕ МНЕНИЕ

Особого мнения Членов Ревизионной комиссии отличного от указанного в итоговой части Заключения не имеется.

Утверждено Протоколом Ревизионной комиссии ОАО «Янтарьэнерго» № 9 от 19.04.2013г.

Председатель Ревизионной
комиссии ОАО «Янтарьэнерго»



И.А. Алимурадова