

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ
Протокол №96пр/13 от 28.06.11г.
Избрана решением общего собрания акционеров

ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

По результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности

ОАО «Янтарьэнерго»

Наименование Общества

за 2011 год

«5» апреля 2012г.

г. Москва

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Янтарьэнерго»
Юридический адрес	236040, г. Калининград, ул. Театральная, 34.
Почтовый Адрес	236040, г. Калининград, ул. Театральная, 34.
Контактная информация	(4012) 53-55-14
Государственная регистрация (ОГРН, дата)	1023900764832 Дата государственной регистрации – 23.03.1993
ИНН	3903007130
Филиалы и обособленные подразделения с раздельным балансом	нет
Исполнительный орган (Ф.И.О., должность, дата вступления в должность) всех в отчетном периоде и событиях после отчетной даты	Цикель Михаил Аронович - генеральный директор (с 10.07 г. по настоящее время)
Главный бухгалтер (Ф.И.О., должность, дата вступления в должность) всех в отчетном периоде и событиях после отчетной даты	Кузнецова Лариса Михайловна - главный бухгалтер (с 1993 г. по настоящее время)

СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Председатель Ревизионной комиссии	Алимурадова И.А
Секретарь Ревизионной комиссии	Кормушкина Л.Д
Члены Ревизионной комиссии	Филиппова И.А
	Архипов В.Н.,
	Циндик Ю.А.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "ФинЭкспертиза"
Юридический адрес (место нахождения)	129110, Москва, Проспект Мира, д.69
Почтовый Адрес	129110, Москва, Проспект Мира, д.69
Государственная регистрация (ОГРН, дата)	№1027739127734
Членство в СРО, наименование саморегулируемого аудиторского объединения	Некоммерческое партнерство "Аудиторская Палата России", свидетельство №4209 от 28.12.2009г., № в реестре аудиторов СРО 10201028038
Аудиторское заключение	немодифицированное
Лица, подписавшие аудиторское заключение (Ф.И.О., аттестат аудитора, членство в СРО)	Руководитель проектов Управления общего, страхового и инвестиционного аудита И.Ю. Махова. Действует на основании доверенности № 023-01/12 от 31.01.2012г. Квалификационный аттестат № К005166, ОРНЗ №29701044832

I. АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ

Проверка ревизионной комиссии (далее Ревизия) ОАО "Янтарьэнерго" (далее Общество) проводилась в соответствии с:

- Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- Уставом Общества;
- Положением о Ревизионной Комиссии Общества;
- Решением годового собрания акционеров об избрании Ревизионной комиссии Общества (протокол №3 от 17.06.11г.);
- Решением Ревизионной комиссии Общества о проведении ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2011 год (протокол №2 от 01.03.12г.);
- Иными нормативными документами Общества.

Цель ревизии: подтверждение достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности и годового отчета Общества за 2011 год, далее «Отчетность». Под достоверностью во всех существенных отношениях понимается степень точности данных Отчетности, которая позволяет пользователям этой отчетности делать правильные выводы о результатах хозяйственной деятельности, финансовом и имущественном положении Общества и принимать базирующиеся на этих выводах обоснованные решения.

Объект: бухгалтерская (финансовая) отчетность, годовой отчет, соответствие ведения финансово-хозяйственной деятельности Общества действующему законодательству и внутренним локальным нормативным актам.

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 21.11.1996 №129-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»;
- Иными законодательными актами и внутренними локальными актами Общества.

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

Ревизия планировалась и проводилась нами таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что Отчетность за 2011 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. 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 пользователями этой Отчетности. Уровень допустимой ошибки является для нас критерием в части подтверждения достоверности Отчетности Общества.

Уровень существенности определен нами в размере 214 млн. рублей.

Проверяемый период:

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

1) отчетный:

с 01.01.2011 по 31.12.2011 в рамках финансово-хозяйственной деятельности за 2011 год

2) События после отчетной даты:

с 01.01.2012 по 29.02.2012

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.	№ формы	Наименование формы отчетности	Дата подписания руководством	Количество листов в документе
1.	№1	Бухгалтерский баланс <i>(консолидированный по всем обособленным подразделениям Общества)</i>	29.02.2012	5
2.	№2	Отчет о прибылях убытках <i>(консолидированный по всем обособленным подразделениям Общества)</i>	29.02.2012	4
3.	№3	Отчет об изменениях капитала	29.02.2012	4
4.	№4	Отчет о движении денежных средств	29.02.2012	2
5.		Другие приложения (пояснения) к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках	29.02.2012	39
6.	-	Пояснительная записка <i>(консолидированная по всем обособленным подразделениям Общества)</i>	29.02.2012	35
7.	-	Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Янтарьэнерго» за 2011 год	01.03.2012	3
8.	-	Годовой отчет <i>(консолидированный по всем обособленным подразделениям Общества с отражением информации о дочерних и зависимых обществах)</i>		141

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 2011 г. отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО "Янтарьэнерго" по состоянию на

31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 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 № 3 от 05.04.12г.

Председатель Ревизионной
комиссии



И.А. Алимурадова