ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ревизионной комиссии по итогам финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Росдорлизинг» за 2011 год.

Москва «31» мая 2012 год.

Состав ревизионной комиссии ОАО «Росдорлизинг»:

Голубева Екатерина Михайловна – ведущий специалист-эксперт Управления Росимущества

Патронников Владимир Сергеевич – ведущий специалист-эксперт Управления Росимущества

Слигун Наталья Анатольевна – консультант отдела управления Росимущества

Ревизионная проверка проводилась с ведома и участием лиц, ответственных за финансово-хозяйственную деятельность ОАО «Росдорлизинг». Первичные бухгалтерские документы проверялись выборочно.

При подготовке заключения ревизионной комиссии учтена следующая информация, подготовленная и представленная ОАО «Росдорлизинг» по запросу членов ревизионной комиссии:

Уставные документы ОАО «Росдорлизинг».

Бухгалтерский баланс за 2011 г. (Форма № 1).

Отчет о прибылях и убытках за 2011 г. (Форма № 2).

Отчет об изменениях капитала за 2011 г. (Форма № 3).

Отчет о движении денежных средств за 2011 г. (Форма № 4).

Приложение к бухгалтерскому балансу за 2011 г. (Форма № 5).

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2011 год.

Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности Открытого акционерного общества «Российская дорожная лизинговая компания «Росдорлизинг» (ОАО «Росдорлизинг») за 2011 г.

Годовой отчет ОАО «Росдорлизинг» за 2011 год

Общие сведения об Обществе:

ОАО «Росдорлизинг» (далее – «Общество») является открытым акционерным обществом, созданным путем преобразования федерального Государственного Унитарного Предприятия «Росдорлизинг» на основании Распоряжения Территориального управления Федерального агентства по управлению федеральным имуществом по г. Москве №1887 от 16 декабря 2005 г. и является его правопреемником.

Юридический адрес: 129110, г. Москва, ул. Самарская, д.3, стр.1

Почтовый адрес: 129110, г. Москва, ул. Самарская, д.3, стр.1

Телефон: (495) 681-40-52

Факс: (495) 681-65-02

Общество действует на основании Устава, утвержденного Распоряжением Территориального управления Федерального агентства по управлению федеральным имуществом по г. Москве от 16.12.2005 года № 1887.

Размер уставного капитала Общества составляет 328 264,8 тысяч рублей и разделен на 3 282 648 штук обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая акция.

Основным видом деятельности ОАО "Росдорлизинг" является:
- финансовая аренда (лизинг).

Ревизионной комиссией проведена проверка бухгалтерской отчётности ОАО "Росдорлизинг" за 2011 год, в результате которой Ревизионная комиссия отмечает достоверность ведения бухгалтерского учета на основании данных аналитического и синтетического учета.

При проведении ревизии отчетности Ревизионной комиссией рассмотрено соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций. Ответственность за соблюдение применимого законодательства РФ при совершении финансово-хозяйственных операций несет исполнительный орган Общества.

Результаты проведенной проверки показывают, что проверенные финансово-хозяйственные операции осуществлялись Обществом во всех существенных отношениях в соответствии с требованиями Закона РФ от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»; «Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ», утвержденного Приказом Минфина РФ от 20 июля 1998 года № 34н; «Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99)», утвержденного Приказом Минфина РФ от 13 января 2000 года № 4н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»; Приказа Минфина РФ от 28 июня 2000 года № 60 н «О методических рекомендациях о порядке формирования показателей бухгалтерской отчетности организации»; Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 28 декабря 1994 года № 173; других нормативных документов, действующих по состоянию на 31 декабря 2011 года.

Ревизионной проверкой установлено:

Основным источником дохода Общества является выручка от сдачи имущества в финансовую аренду (лизинг). В 2011 году выручка от основной деятельности ОАО "Росдорлизинг" составила 660 999 тысяч рублей

По итогам отчетного года была получена чистая прибыль в размере 2 227 тысяч рублей, при этом прибыль от основной деятельности Общества составила 169 052 тысяч рублей.

Валюта баланса Общества на конец анализируемого периода составила 3 125 545 тысяч рублей.

Оборотные активы ОАО «Росдорлизинг» по состоянию на 31 декабря 2011г. составляют 1 294 944 тысяч руб. и состоят из:

запасы – 949 тысяч руб.;

налог на добавленную стоимость – 26 тысяч руб.;
дебиторская задолженность – 1 156 495 тысяч руб.;
краткосрочные финансовые вложения – 7 600 тысяч руб.;
денежные средства – 2 039 тысяч руб.

Долгосрочные и краткосрочные обязательства Общества на 31 декабря 2011г. составляют - 2 744 246 тысяч руб. в том числе:

задолженность по займам и кредитам 2 403 904 тысяч руб.;
кредиторская задолженность 248 415 тысяч руб.;
задолженность учредителям по выплате доходов – нет;

Чистые активы ОАО «Росдорлизинг» по состоянию на 31 декабря 2011г. составляют 381 299 руб.

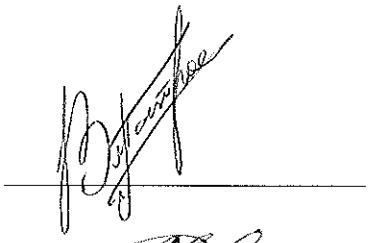
Выводы ревизионной комиссии:

1. На основании проверки годовой бухгалтерской отчетности с соответствующими приложениями за 2011 год и с учетом аудиторского заключения по финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Росдорлизинг», выданного обществом с ограниченной ответственностью «А.И.АУДИТ-СЕРВИС» (119021, Москва, а/я 580, ул. Тимура Фрунзе, дом 16), ревизионная комиссия подтверждает достоверность данных, содержащихся в бухгалтерской отчетности ОАО «Росдорлизинг» за период с 01 января по 31 декабря 2011 г. и Годовом отчете за 2011 год.

2. Фактов нарушения установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности не установлено.

Вместе с тем, исполнительному органу общества необходимо учесть замечания, отраженные в отчете аудитора за 2011 год.

Патронников Владимир Сергеевич



Слигун Наталья Анатольевна