ООО Аудиторская фирма «Аудит ИТМ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по финансовой (бухгалтерской) отчетности
ОАО «Алроса-Терминал»
за 2012 год

Иркутск , 2013

Сведения об аудируемом лице
Открытое акционерное общество «Алроса-Терминал»

Сокращенное наименование:	ОАО «Алроса-Терминал»
Свидетельство о государственной регистрации:	Серия 38 № 000696032 от 30.07.2002г.
ИНН / КПП:	3818014880\381801001
ОГРН:	1023802082040
Исполнительный орган:	Ген.директор – Кладько Владимир Николаевич
Главный бухгалтер:	Капустина Татьяна Ивановна
Местонахождение:	г. Усть-Кут, ул. Геологическая,2
Телефоны:	Тел.: (839565)6-04-55, факс: 6-11-51
Банковские реквизиты:	Р\сч 40702810900000000314 К\сч 30101810200000000759 БИК 042514759 ИНН 3818014880 в ОАО «ВЛ Банк» г.Усть-Кут.
Основные виды деятельности:	- обеспечение предприятий и организаций материально-техническими ресурсами; - организация доставки полученных ТМЦ от поставщиков до входных баз клиентов; - производство, приобретение, реализации товаров народного потребления, оказание различных транспортно-сервисных услуг; - осуществление внешнеэкономической деятельности; - осуществление других работ и оказание услуг, не запрещённых и не противоречащих действующему законодательству РФ.

Сведения об аудиторе:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудит ИТМ»

Сокращенное наименование:	ООО «Аудит ИТМ»
Свидетельство о государственной регистрации:	Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц серия 38 № 002610041
ИНН / КПП:	3809005230/380801001
ОГРН:	1023801543446
Исполнительный орган:	Директор – Ефремова Асия Арслановна
Местонахождение:	г. Иркутск, ул. Пискунова, 122 оф.302
Почтовый адрес:	664023 г. Иркутск, ул. Пискунова, 122 оф.302
Телефон (факс):	(83952)23-41-56
E-mail:	audititm @ irk.ru
Банковские реквизиты:	р/с № 40702810009120000094 к/с № 30101810300000000760 БИК 042520760, ИНН 3809005230 в ИФ ОАО «МДМ Банк»
Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении:	Член СРО НП «Российская коллегия аудиторов» Свидетельство №73-ю Совета РКА от 23 апреля 2007г. Регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10205001077

Проверку проводили:

Руководитель группы:	Ефремова Асия Арслановна, номер квалификационного аттестата К013509, выдан на неограниченный срок.
Аудитор:	Проскурина Ольга Ивановна, номер квалификационного аттестата К013510, выдан на неограниченный срок.
Аудитор:	Мальцева Ольга Викторовна, номер квалификационного аттестата К017064, выдан на неограниченный срок.
Аудитор:	Усовик Наталья Ольгердовна, номер квалификационного аттестата К013510, выдан на неограниченный срок.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации Открытое акционерное общество «Алроса-Терминал», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2012 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и пояснительной записки.

Аудит был проведен в соответствии с нормативно-правовыми актами РФ, правилами и внутрифирменными стандартами ООО «Аудит ИТМ».

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной финансовой (бухгалтерской) отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя: изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности аудируемого лица; оценку формы соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству.

ООО «Аудит ИТМ»
664023, г. Иркутск, ул. Пискунова, 122 оф. 302

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Алроса-Терминал» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор, ООО «Аудит ИТМ» _____ Ефремова А. А.
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2013 г.

Два экземпляра аудиторского заключения получено: _____ Кладько В.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

ООО «Аудит ИТМ»
664023, г. Иркутск, ул. Пискунова, 122 оф. 302