

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ООО АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «АКСИОМА»

по результатам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, состояния внутреннего контроля и соблюдения законодательства при совершении финансово-хозяйственных операций за 2009 год

ОАО «Уралтехпром»

ЧЕЛЯБИНСК, 2010

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ООО Аудиторская фирма «Аксиома»

исполнительному органу Открытого акционерного общества «Уралтехпром»
по результатам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, состояния внутреннего контроля и соблюдения законодательства при совершении финансово-хозяйственных операций
за 2009 год

г. Челябинск 12 марта 2010 года

Аудиторское заключение составлено ООО Аудиторская фирма «Аксиома», действующей в соответствии с Уставом.

Юридический адрес: 454091, г. Челябинск, ул. Карла Либкнехта, д. 2, оф. 922.
Почтовый адрес: 454091, г. Челябинск, ул. Карла Либкнехта, д. 2, оф. 922.
Телефон/факс: (351) 247-31-20, 267-19-49.
Электронный адрес: info@af-aksioma.ru
Страница в Интернете: www.af-aksioma.ru

Банковские реквизиты: ОАО Банк «Снежинский» г. Челябинск.
Р/с: № 40702810101000011988.
К/с: 30101810600000000799. БИК № 047501799.

Свидетельство о государственной регистрации от 10.12.08 серия 74 № 005279444. ОГРН 1087451016036.

Идентификационный номер налогоплательщика: 7451276276 / 745101001.

Свидетельство о членстве в Некоммерческом партнерстве «Московская Аудиторская Палата» № 2310 от 09.04.2009 г. (ОРНЗ 10803047376).

Полис № 1071037000409 страхования гражданской ответственности при осуществлении профессиональной деятельности аудиторов в ОАО «Военно-страховая компания». Срок действия: с 15.02.10 по 14.02.11.

В проведении аудита непосредственно принимали участие следующие специалисты:

№	Фамилия, имя, отчество	Данные квалификационного аттестата аудитора	Обязанности в ходе проверки
1	*2*	*3*	*4*
1.	Касьянова Светлана Витальевна	№К 022955 от 18.04.2005 в области общего аудита выдан МФ РФ без ограничения срока действия (протокол №78 от 18.04.2005).	Руководство проверкой, выражение мнения о достоверности отчетности.
2.	Белова Светлана Анатольевна	-	Проведение проверки, составление Письменной информации руководству.
3.	Блатнер Наталья Юрьевна	№ К 012081 от 05.02.04 в области общего аудита выдан МФ РФ без ограничения срока действия (приказ МФ РФ № 26 от 05.02.04).	Контроль качества проверки

Аудит достоверности бухгалтерской отчетности Открытого Акционерного Общества «Уралтехпром» за 2008 год, проведен на основании договора № 052/АС от 22.04.2009 г. с экономическим субъектом в соответствии с:

- Федеральным законом Российской Федерации от 30.12.08 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральным законом Российской Федерации от 21.11.96 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Федеральными Правилами (стандартами) аудиторской деятельности от 23.09.02, утвержденными Постановлением Правительства РФ № 696;
- Внутренними правилами (стандартами), утвержденными генеральным директором ООО АФ «Аксиома».

Полное наименование: Открытое Акционерное Общество «Уралтехпром».

Сокращенное наименование: ОАО «Уралтехпром».

Устав Открытого Акционерного Общества утвержден Решением учредительного собрания от 27.01.2007г. зарегистрирован Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Озерску Челябинской области от 12.02.2007г.

Свидетельство о государственной регистрации (перерегистрации) № 004782815 серия 74 от 12.02.2007г. Реестровый номер 1077422000480.

Обществу выдано свидетельство о постановке на налоговый учет в Инспекции ФНС России по г. Озерску Челябинской области от 12.02.2007г. № 004372137 серия 74.
Юридический адрес: Челябинская область, город Озерск, ул. Кыштымская, д.11, корпус 5.
Фактическое местонахождение исполнительного органа: Челябинская область, г. Озерск, ул. Кыштымская, д.11, корпус 5.

Обществом открыт расчетный счет № 40702810044050001269 в ОЗЕРСКОМ ФИЛИАЛЕ ОАО «ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК».
Корреспондентский счет: 30101810800000000867. БИК: 047512867.

Идентификационный номер налогоплательщика: 7422039351.

Код причины постановки на налоговый учет: 742201001.

Обществу присвоены статистические коды Челябинским областным комитетом Государственной статистики (информационное письмо №№ 11/11-1547 от 14.02.2007г.):

ОКФС:	16
ОКОПФ:	47
ОКОГУ:	49013
ОКПО:	99231791
ОКАТО:	75543000000

Представитель собственника, уполномоченный осуществлять контроль за текущей деятельностью Общества, Бухтияров С.А.

Руководитель экономического субъекта, ответственный за организацию бухгалтерского учета и достоверность отчетности, директор Бухтияров С.А.

Лицо, ответственное за методологию бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности, главный бухгалтер Панамарчук А.М.

Предыдущий аудитор ЗАО АФ «Аудит-Консалтинг Центр».

Согласно Уставу основными видами деятельности Общества являются:

- Разработка проектной документации на строительство зданий и сооружений и их комплексов
- Изготовление строительных конструкций зданий и сооружений
- Изготовление металлических конструкций зданий и сооружений промышленного назначения
- Изготовление санитарно-технических заготовок для строительства зданий и сооружений;
- Изготовление систем вентиляции и оборудования.

Для осуществления указанных видов деятельности Обществу выданы следующие лицензии:

- Проектирование зданий и сооружений 1 и 2 уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;
- Работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну;
- На эксплуатацию сооружений, комплексов и установок с ядерными материалами, предназначенных для производства, переработки, транспортирования ядерного топлива и ядерных материалов в части выполнения работ и представления услуг эксплуатирующей организации.

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

1. Нами проведен аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Уралтехпром» за 2009 год. Данная отчетность подготовлена исполнительным органом ОАО «Уралтехпром» исходя из Федерального Закона от 21.11.96 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.98 № 34н, «Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 06.07.99 № 43н, Приказа Министерства финансов РФ от 22.07.03 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

2. Ответственность за подготовку данной отчетности несет исполнительный орган ОАО «Уралтехпром». Наша обязанность заключается в том, чтобы высказать мнение о достоверности во всех существенных аспектах данной отчетности соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

3. Мы проводили аудит в соответствии с Федеральным законом от 30.12.08 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации № 696 от 23.09.02 и внутрифирменными стандартами. Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений. Аудит включал проверку на выборочной основе подтверждений числовых данных и пояснений, содержащихся в бухгалтерской отчетности, 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). Мы полагаем, что проведенный аудит дает достаточные основания для того, чтобы высказать мнение о достоверности, данной отчетности.

4. По нашему мнению, прилагаемая к настоящему Заключению бухгалтерская отчетность достоверна, т.е. подготовлена таким образом, чтобы обеспечить во всех существенных аспектах отражение активов и пассивов ОАО «Уралтехпром» по состоянию на 31 декабря 2009 года и финансовых результатов его деятельности за 2009 год исходя из Федерального Закона от 21.11.96 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.98 № 34н, «Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 06.07.99 № 43н, Приказа Министерства финансов РФ от 22.07.03 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

5. Не изменяя мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности, мы обращаем внимание на тот факт, что чистые активы Общества имеют тенденцию к снижению и меньше размера уставного капитала Общества. Указанное обстоятельство не является достаточно значительным для того, чтобы существенно повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности, но оно может негативно сказаться на способности Общества продолжать свою деятельность в течение, как минимум, 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

ПРИЛОЖЕНИЯ:

1) Бухгалтерская отчетность ОАО «Уралтехпром» за 2009 год:

- форма № 1 «Бухгалтерский баланс»,
- форма № 2 «Отчет о прибылях и убытках»,
- форма № 3 «Отчет об изменениях капитала»,
- форма № 4 «Отчет о движении денежных средств»,
- форма № 5 «Приложение к бухгалтерскому балансу»,
- Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности;

2) Ксерокопия лицензии ООО Аудиторская фирма «Аксиома».

Генеральный директор
ООО АФ «Аксиома» _____ С.В.Касьянов,
12.03.10

квалификационный аттестат № К 000002 от 09.07.02 в области общего аудита выдан МФ РФ без ограничения срока действия (протокол № 68 от 27.05.99)

Руководитель проверки: _____ С.В.Касьянова,
12.03.10

квалификационный аттестат № К 022955 от 18.04.06 в области общего аудита выдан МФ РФ без ограничения срока действия (протокол № 78 от 18.04.05)