

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«РЕСПУБЛИКАНСКИЙ ИНЖЕНЕРНЫЙ ЦЕНТР «РОСПОЛИМЕР»
ПО ИТОГАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2006 ГОД

Аудит бухгалтерской отчетности ОАО «РИЦ «РОСПОЛИМЕР» (далее – Общество) за 2006 год проведен ООО «АНИКА-АУДИТ» в соответствии с Договором от 29.01.2007г. № 05/01-07 на основании решения общего собрания акционеров Общества об утверждении ООО «АНИКА-АУДИТ» официальным аудитором (Протокол № _ от __. __.200_г).

Краткие сведения об ООО «АНИКА-АУДИТ»

ООО «АНИКА-АУДИТ» зарегистрировано Московской регистрационной палатой.
Свидетельство о государственной регистрации от 03.08.01 № 1169196,
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 27.12.2002г серия 77 №006884518
ОГРН 1027739918755

Расчетный счет № 40702810900000002710 в ОАО "Первый Республиканский Банк" БИК 044583368, К/с 30101810600000000368 ИНН 7720259803.

Почтовый адрес: 111402, г. Москва, аллея Жемчужовой, д.5, корп. 2
Телефон: 542-09-26.

E-mail: info@anika-audit.ru

Генеральный директор – Бочарова Екатерина Владимировна.

ООО «АНИКА-АУДИТ» имеет лицензию от 04.03.2003 № Е003586 на осуществление аудиторской деятельности, выданную Министерством финансов РФ, действительную до 03.03.2008 г.

ООО «АНИКА-АУДИТ» является членом Аудиторской Палаты России с 23.12.2005г. (№ 1394 в реестре АПР).

Аудиторское заключение уполномочены подписывать:

Генеральный директор фирмы Бочарова Екатерина Владимировна.

Аудитор Максимкина Татьяна Александровна – начальник отдела общего аудита возглавляла аудиторскую проверку Общества.

В проверке принимали участие:

аудиторы – Елисеева С. Ю.

начальник отдела бухгалтерского учета - Седень Т. П.

Краткие сведения о ОАО «РИЦ «РОСПОЛИМЕР»

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РЕСПУБЛИКАНСКИЙ ИНЖЕНЕРНЫЙ ЦЕНТР «РОСПОЛИМЕР» зарегистрировано Московской регистрационной палатой 09.01.01. (№ 002.001.996).

Юридический адрес: 109383, Москва, ул. Шоссейная, д.110 В.

Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц серия 77 №007217085 выдано 03.12.02г. МИМНС России №39 по г. Москве. ОГРН1027739679879

Почтовый адрес: 109383, Москва, ул. Шоссейная, д.110 В.

Общество на момент проверки не имеет филиалов.

Общество в 2006 году осуществляло следующие виды деятельности

- Переработка вторичных полимерных производственных отходов;
- Сдача в аренду недвижимого имущества.

1. Нами проведен аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности за 2006 год. на __ листах:

- Бухгалтерский баланс (форма № 1) – на _ листах;
- Отчет о прибылях и убытках (форма № 2) – на _ листах;
- Отчет об изменениях капитала (форма № 3) – на _ листах;
- Отчет о движении денежных средств (форма № 4) – на _ листах;
- Приложение к бухгалтерскому балансу (форма № 5) – на _ листах;
- Пояснительная записка – на _ листах.

Данная отчетность подготовлена исполнительным органом Общества в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 21.11.96 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.99 № 43н, и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Ответственность за формирование учетной политики на 2006 год несет главный бухгалтер Общества на момент ее утверждения – г-жа Аксенова Надежда Михайловна (Приказ № 2-К от 09.01.2001г.).

Ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерского учета, а также за своевременное представление бухгалтерской отчетности, несет генеральный директор Общества на момент проверки – г-н Скворцов Валерий Петрович (Протокол первого Общего собрания акционеров от 25 декабря 2002г.).

Ответственность за исполнение учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное и полное представление бухгалтерской отчетности несут: на момент проверки генеральный директор Общества – г-н Скворцов Валерий Петрович и главный бухгалтер Общества на момент ее утверждения – г-жа Аксенова Надежда Михайловна.

Обязанность аудитора заключается в том, чтобы высказать мнение о достоверности во всех существенных отношениях представленной бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству РФ. Целью работы не являлось выражение мнения о полном соответствии деятельности Общества законодательству РФ, оценке эффективности ведения дел руководством и соблюдения интересов собственников.

Наше мнение не может быть рассмотрено как выражение уверенности в непрерывности деятельности Общества в будущем.

2. Аудит проводился в соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 № 696, другими нормативными актами, регулирующими аудиторскую деятельность, а также внутрифирменными стандартами и методиками аудита.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проверку на выборочной основе документальных подтверждений числовых данных и пояснений, содержащихся в бухгалтерской отчетности. Наша работа также состояла в том, чтобы оценить правильность использованных принципов и методов бухгалтерского учета и правил подготовки бухгалтерской отчетности. Нами были рассмотрены подходы к определению главных оценочных значений и допущений, сделанных исполнительным органом Общества при подготовке бухгалтерской отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит дает достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях данной бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству РФ.

В результате проведенного аудита нами установлены нарушения действующего порядка составления бухгалтерской отчетности и ведения бухгалтерского учета, а именно:

- Отмечены некоторые нарушения (в пределах уровня существенности) методологии ведения бухгалтерского учета и порядка оформления первичной бухгалтерской документации, не оказывающие существенного влияния на формирование мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности.

3. По нашему мнению, за исключением корректировок (при наличии таковых), которые могли бы оказаться необходимыми, если бы мы смогли присутствовать при проведении инвентаризации и проверить достоверность полученных по результатам ее проведения данных, а так же, влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в предыдущей части, учитывая, что выявленные нарушения привели к искажению валюты бухгалтерского баланса в размерах, не превышающих допустимый уровень существенности, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «РИЦ «РОСПОЛИМЕР» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2006 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2006 года включительно.

15 марта 2007г.

Генеральный директор
фирмы



Е.В. Бочарова
квалификационный аттестат Министерства финансов РФ по общему аудиту № 036444, выдан на основании решения Центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Министерства финансов РФ от 29.03.01, (протокол № 90 ЦАЛАК Минфина России) выдан в порядке обмена на неограниченный срок.

Аудитор



Т.А.Максимкина
квалификационный аттестат аудитора К 009300 выдан в соответствии с решением Центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Минфина России от 28.11.97, (протокол № 50 ЦАЛАК Минфина России) выдан в порядке обмена 19.12.03г. выдан в порядке обмена на неограниченный срок.

Всего сброшюровано 5 листов