

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ООО «Аудиторская компания «АЛКО»
участникам ОАО «Шахта Воргашорская»,
исполнительному органу общества
и другим заинтересованным пользователям
по финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Шахта Воргашорская»
за 2007 год

Информация об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «АЛКО» зарегистрировано Распоряжением Главы Территориального управления Петроградского административного района Санкт-Петербурга № 1563/1 от 18 декабря 1998 г.

Юридический адрес: 197101, Санкт-Петербург, ул. Дивенская, д. 14, литер А, пом. 3-Н. Телефон: 325-13-74; факс: 325-24-94.

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности в области общего аудита № Е 000816, выдана в соответствии с Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 июня 2002 года №123.

ООО «Аудиторская компания «АЛКО» с 01.01.2003г. является членом аккредитованного профессионального объединения Некоммерческое партнерство «Институт профессиональных аудиторов» (свидетельство №273).

Расчетный счет № 40702810955200180712 в Северо-Западном банке Сбербанка РФ (Петроградское отделение № 1879), г. Санкт-Петербург, к/счёт 30101810500000000653, БИК 044030653. ИНН 7813044744

В проведении аудита принимали участие следующие специалисты:

№ п/п	Фамилия И.О. специалиста	Должность	Данные квалификационного аттестата
1	Милько В.М.	Главный аудитор	№ К 018388 выдан в соответствии с Приказом Министерства Финансов РФ от 14.10.2004г. №278
2	Тюков А.В.	Аудитор	№ К 027523 выдан в соответствии с Приказом Министерства Финансов РФ от 20.07.2007г. №489
3	Сухих Е.В.	Специалист	-
4	Михайлов К.В.	Ассистент аудитора	-

Аудит был завершен 30 марта 2008 года.

Информация о предприятии

Открытое акционерное общество «Шахта Воргашорская» зарегистрировано Постановлением администрации г. Воркуты № 441 от 23.05.94г. На основании свидетельства серия 11 №000095999 от 4 марта 2003 года Общество поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика в Межрайонной инспекции МНС России по крупнейшим налогоплательщикам по Республике Коми. ИНН 1103020025, КПП 112250001.

Место нахождения Общества согласно уставу: 169933 РФ, Республика Коми, город Воркута, поселок Воргашор.

Основными видами деятельности Общества в проверяемый период являлись:

- ведение горных и других работ, связанных с эксплуатацией месторождения и добычей каменного угля с продажей производимой продукции на основании заключаемых хозяйственных договоров;
- сдача в аренду нежилых помещений и оборудования.

Ответственным лицом в проверяемом периоде за составление и представление бухгалтерской отчетности являлся главный бухгалтер Жаркова Татьяна Николаевна.

В проверяемом периоде Общество имело следующие лицензии:

1. СЫК 13880 ТЭ, выдана Федеральным агентством по недропользованию с целью добычи каменного угля на северо-западном участке прирезки к Полю шахты Воргашорская Ворашорского каменноугольного месторождения, зарегистрирована 18.12.2006г., срок окончания действия лицензии 30.11.2026г.
2. СЫК 12784 ТЭ, выдана Федеральным агентством по недропользованию с целью добычи каменного угля из пласта «Мощный» части месторождения Воргашорское, зарегистрирована 21.10.2004г., срок окончания действия лицензии 31.10.2013г.
3. СЫК 01497 ВР, выдана Министерством природных ресурсов и охраны окружающей среды с целью детальной разведки месторождения и добычи подземных пресных вод для водоснабжения шахты «Воргашорская» на условиях предпринимательского риска, зарегистрирована 10.12.2002г., срок окончания действия лицензии ноябрь 2010г.
4. 47-ПМ-000291 (О), выдана Федеральным горным и промышленным надзором России на вид деятельности: производство маркшейдерских работ. Срок действия лицензии: с 18.05.2004г. по 18.05.2009г.
5. СЕ-03-205-1519, выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору, дает право на эксплуатацию комплекса, в котором содержатся радиоактивные вещества. Срок действия лицензии: с 11.10.2004г. по 15.10.2009г.
6. 47-ЭВ-000105 (У), выдана Федеральным горным и промышленным надзором России на вид деятельности: эксплуатация взрывоопасных производственных объектов. Срок действия лицензии: с 29.04.2003г. по 29.04.2008г.

7. 47-ЭВ-000312 (КС), выдана Федеральным горным и промышленным надзором России на вид деятельности: эксплуатация взрывоопасных производственных объектов. Срок действия лицензии: с 31.05.2004г. по 31.05.2009г.

8. ГС-2-11-04-22-0-1103020025-000387-1, выдана Государственным комитетом Российской Федерации по строительству и жилищно-коммунальному комплексу, разрешает осуществление деятельности по строительству зданий и сооружений 1 и 2 уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом. Срок действия лицензии: с 26.04.2002г. по 26.04.2007г.

9. ГС-2-11-04-21-0-1103020025-000388-1, выдана Государственным комитетом Российской Федерации по строительству и жилищно-коммунальному комплексу, разрешает осуществление деятельности по проектированию зданий и сооружений 1 и 2 уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом. Срок действия лицензии: с 26.04.2002г. по 26.04.2007г.

10. 47-ХВ-000314 (У), выдана Федеральным горным и промышленным надзором России на вид деятельности: хранение взрывчатых материалов промышленного назначения. Срок действия лицензии: с 31.05.2004г. по 31.05.2009г.

11. 47-ПВ-000315 (У), выдана Федеральным горным и промышленным надзором России на вид деятельности: применение взрывчатых материалов промышленного назначения. Срок действия лицензии: с 31.05.2004г. по 31.05.2009г.

12. Серия А №202-ПО, выдана Министерством образования и высшей школы Республики Коми на право осуществления образовательной деятельности по образовательным программам, указанным в приложении(ях) к настоящей лицензии, при соблюдении зафиксированных в нем контрольных нормативов и предельной численности контингента обучающихся, воспитанников. Срок действия лицензии: с 28.04.2005г. по 28.04.2008г.

13. Серия ПРД №02015, выдана Министерством путей сообщения Российской Федерации на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности на железнодорожном транспорте. Срок действия лицензии: с 15.01.2004г. по 14.01.2009г.

14. СЫК 00237 ТРИВХ, выдана Комитетом природных ресурсов по Республике Коми для цели сброса шахтных вод. Дата регистрации 31.05.2002г., срок действия 5 лет.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Шахта Воргашорская» за период с 1 января по 31 декабря 2007 года включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Шахта Воргашорская» состоит из бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, приложения к бухгалтерскому балансу и пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО «Шахта Воргашорская». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных

отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с Федеральным законом от 7 августа 2001 года № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности», федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности (утв. Постановлением Правительства РФ от 23 сентября 2002 г. № 696), внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО «Аудиторская компания «АЛКО».

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Шахта Воргашорская» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2007 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2007 года включительно.

Не изменяя мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности, мы обращаем внимание на отрицательную величину чистых активов ОАО «Шахта Воргашорская» по состоянию на 31.12.2007г.

30 марта 2008 года

Генеральный директор

Главный аудитор

Квалификационный аттестат аудитора № К 018386
выдан в соответствии с Приказом Министерства Финансов РФ от 14.10.2004г. № 278



М.М. Лысенко

В.М. Милько