

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности
Акционерного общества «Уранодобывающая компания
«Горное»

за 2016 год

Акционеру

Акционерного общества «Уранодобывающая компания «Горное»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование	Акционерное общество «Уранодобывающая компания «Горное»
Сокращенное наименование	АО «УДК «Горное»
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации серии 75 № 001819217 от 29 ноября 2007 года, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 2 по г. Чите. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1077536013785.
Место нахождения	672018, Забайкальский край, г. Чита, ул. Дворцовский тракт, дом 50
Почтовый адрес	672018, Забайкальский край, г. Чита, ул. Дворцовский тракт, дом 50

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Нексия Пачоли»
Сокращенное наименование	ООО «Нексия Пачоли»
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации № 856.235 от 23 июня 1995 года, выданное Московской регистрационной палатой; Свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 005390060 от 22 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027739428716
Место нахождения	119180, г. Москва, ул. Малая Полянка, д. 2
Почтовый адрес	119180, г. Москва, ул. Малая Полянка, д. 2
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»; Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 28 октября 2016 года за основным регистрационным номером 11606052374

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «УДК «Горное», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2016 года;
- отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности Российской Федерации. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской (финансовой) 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «УДК «Горное» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в п. 3.14 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год, о приостановке лицензии на право пользования недрами и о дальнейших планах по реализации проекта.

Организация в обозримом будущем прекращения деятельности не планирует, тем не менее, данные обстоятельства свидетельствует о наличии неопределенности в соблюдении Организацией принципа непрерывности деятельности в будущем.

Заместитель генерального директора по аудиту
ООО «Нексия Пачоли»
(Квалификационный аттестат аудитора
№ 02-000361, бессрочный;
Включен в Реестр аудиторов и аудиторских
организаций СРО ААС за основным
регистрационным номером 21606084134)

О.В. Данилова

«01» марта 2017 года

