

**Ревизионная комиссия  
ОАО «ТРК»**

---

Утверждено  
Ревизионной комиссией  
(протокол от 21.04.2014 №9)

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ  
Открытого акционерного общества  
«Томская распределительная компания»**

«21» апреля 2014

г. Москва

# I. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

## СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Состав Ревизионной комиссии избран решением общего собрания акционеров	Протокол годового общего собрания акционеров ОАО «ТРК» от 28.06.2013 №14
Председатель, Секретарь Ревизионной комиссии избраны решением Ревизионной комиссии	Протокол Ревизионной комиссии ОАО «ТРК» от 12.11.2013 №5
Председатель Ревизионной комиссии	Князев Сергей Юрьевич
Секретарь Ревизионной комиссии	Адлер Юрий Вениаминович
Члены Ревизионной комиссии	Филиппова Ирина Александровна Богачев Игорь Юрьевич Лузянина Татьяна Викторовна

**Срок проведения ревизии:** В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ОАО «ТРК» (далее - Общество) и Положением о Ревизионной комиссии Общества в период с 19.03.2014 по 21.04.2014 Ревизионной комиссией Общества проведена оценка достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете Общества и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год.

**Основание ревизии:** протокол Ревизионной комиссии ОАО «ТРК» от 14.03.2014 №8.

**Цель ревизии:** осуществление независимой оценки достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2013 год (далее - Отчетность). Под достоверностью во всех существенных отношениях понимается степень точности данных Отчетности, которая позволяет акционерам делать правильные выводы о результатах хозяйственной деятельности, финансовом и имущественном положении Общества и принимать базирующиеся на этих выводах обоснованные решения.

**Проверяемый период:** с 01.01.2013 г. по 31.12.2013 года.

**Объект ревизии:** годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, Годовой отчет, регистры бухгалтерского учета, первичные учетные документы и иная документация финансово-хозяйственной деятельности Общества.

**При проведении проверки (ревизии) были использованы:**

- Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Приказ Минфина РФ от 29.07.1998 №34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»;
- Положения (стандарты) по бухгалтерскому учету;
- Приказ Минфина РФ от 02.07.10 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом ФСФР России от 04 октября 2011 г. №11-46/пз-н.
- Иные законодательные акты и внутренние организационно-распорядительные документы Общества.

### СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование	Открытое акционерное общество «Томская распределительная компания»
Место нахождения (юридический адрес)	634041, Российская Федерация, г. Томск, пр. Кирова, 36.



Почтовый адрес	634041, Российская Федерация, г. Томск, пр. Кирова, 36.
Государственная регистрация (ОГРН, дата)	1057000127931 от 31.03.2005
ИНН	7017114672
Филиалы и обособленные подразделения с раздельным балансом	отсутствуют
Единоличный Исполнительный орган	Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа открытого акционерного общества «Томская распределительная компания» №18.70.561.12 (2012-ЕИО) от 28 февраля 2012 года с ООО «ЭРДФ Восток».
Главный бухгалтер (Ф.И.О., должность, дата вступления в должность)	Главный бухгалтер Разманова Ирина Николаевна с 16.11.2012 по настоящее время

#### СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование организации	Закрытое акционерное общество «КПМГ»
Место нахождения (юридический адрес)	129110, Москва, Олимпийский проспект, д.18/1 ком.3035
Решение общего собрания акционеров по утверждению кандидатуры аудитора	Решение годового общего собрания акционеров ОАО «ТРК» от 27.06.2013 (протокол №14)
Решение Совета директоров по утверждению условий договора с аудитором -	Решение Совета директоров от 01.08.2013 (протокол №2)
Договор оказания услуги по проведению аудита бухгалтерской отчетности по РСБУ	От 22.10.2013 №С-MSKZ-13-01278 (18.70.4052.13)
Аудиторское заключение	Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Томская распределительная компания» за 2013 год, без номера от 28.02.2014

## II. АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ

Ревизия планировалась и проводилась нами таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что Отчетность за 2013 год не содержит существенных искажений.

Проверка (ревизия) планировалась и осуществлялась на выборочной основе и включала в себя изучение, на основе тестирования, доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в Отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки Отчетности, определение существенных оценочных значений. В ходе проверки (ревизии) нами был определен уровень существенности (уровень совокупной допустимой ошибки искажения показателей отчетности). Под существенностью нами понимается свойство информации, раскрываемой в Отчетности, оказывать влияние на принятие решений пользователей этой отчетности. Уровень допустимой ошибки является для нас критерием в части подтверждения достоверности Отчетности Общества.

При проведении проверки (ревизии), нами рассматривалось соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации и локальных нормативных актов Общества. Мы проверили соответствие ряда совершенных Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству исключительно для того, чтобы получить разумную и достаточную уверенность в том, что отчетность не содержит существенных искажений.

Ревизионная комиссия в ходе проверки (ревизии) полагалась, в том числе, на заключение аудитора Общества ЗАО «КПМГ» от 28 февраля 2014 года.

Результатом деятельности Общества в отчетном году явилась чистая прибыль в размере 219,20 млн. руб., что выше плана на 1,8% и выше показателя прошлого года на 302,57 млн. рублей.

Стоимость чистых активов на 31.12.2013 г составляет 3 398,61 млн. руб. при размере уставного капитала Общества 2 161,08 млн. рублей.

Балансовая стоимость активов Общества по состоянию на 31.12.2013г. составила 4 411,56 млн. руб., по сравнению с началом года балансовая стоимость активов выросла на 7%.

Внеоборотные активы занимают 75,3% в структуре актива баланса, их величина по состоянию на 31.12.2013 г. составила 3 322,08 млн. руб., что на 1,6% выше размера внеоборотных активов по состоянию на 01.01.2013 года.

По состоянию на 31.12.2013г общая сумма дебиторской задолженности, по сравнению с началом года, снизилась на 10,8% и составила 473,83 млн. рублей.

Собственные средства Общества за отчетный год выросли на 6,9% и по состоянию на 31.12.2013 составили 3 398,61 млн. руб. или 77,0% от общей величины пассива баланса.

Кредиторская задолженность по сравнению с началом 2013 года снизилась на 7,4%, по состоянию на 31.12.2013 составила 679,13 млн. рублей.

Совокупность способов ведения Обществом бухгалтерского учета, составляющих Учетную политику, утвержденную приказом Общества от 29.12.2012 № 731 «Об Учетной политике ОАО «ТРК» на 2013 год», в отчетном году соответствовала законодательству Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральным стандартам.

Отчетность составлена в соответствии с законодательными и нормативными актами Российской Федерации (РСБУ) и локальными нормативными актами Общества.

Годовой отчет Общества, выносимый на утверждение Годового общего собрания акционеров, содержит сведения, предусмотренные Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом ФСФР России от 04 октября 2011 г. №11-46/пз-н.

#### **Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией отчетности Общества:**

<b>№ п.п</b>	<b>Наименование формы отчетности</b>	<b>Дата подписания руководством</b>	<b>Количество листов в документе</b>
1.	Бухгалтерский Баланс на 31 декабря 2013 г.	28.02.2014	2
2.	Отчет о Финансовых Результатах за год 2013г.	28.02.2014	1
3.	Отчет об Изменениях Капитала за 2013	28.02.2014	2
4.	Отчет о Движении Денежных Средств за год 2013г.	28.02.2014	2
5.	Пояснения к годовой Бухгалтерской отчетности за 2013 год	28.02.2014	64
6.	Годовой отчет Открытого акционерного общества «Томская распределительная компания» по результатам 2013 финансового года	21.04.2014	216

### **III. ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ**

По результатам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам 2013 года Ревизионная комиссия:



1. Выражает мнение о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества во всех существенных отношениях.

2. Фактов нарушений установленного нормативными актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на достоверность данных отчетности Общества, не обнаружила.

Настоящее Заключение Ревизионной комиссии должно рассматриваться совместно со всеми подтверждаемыми формами бухгалтерской (финансовой) отчетности и Пояснениями к годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год, являющимися неотъемлемыми составными частями Годового отчета Общества за 2013 год.

**Председатель  
Ревизионной комиссии**



С.Ю. Князев

**Члены Ревизионной  
комиссии**



И.А. Филиппова

Ю.В. Адлер

И.Ю. Богачев

**ОЗНАКОМЛЕННЫ:**

**Генеральный директор  
ОАО «ТРК»**



**Главный бухгалтер  
ОАО «ТРК»**