

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

"АКФ "ЭПАС"

АУДИТОРСКО-КОНСУЛЬТАЦИОННАЯ ФИРМА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ИНВЕСТИЦИОННЫМИ
ФОНДАМИ «АЛЛТЕК»
ЗА 2011 ГОД**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ УЧАСТНИКАМ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ИНВЕСТИЦИОННЫМИ ФОНДАМИ «АЛЛТЕК»

Аудируемое лицо: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания инвестиционными фондами «АЛЛТЕК»

Основной государственный регистрационный номер № 1067746319695. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания инвестиционными фондами «АЛЛТЕК» выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве «27» февраля 2006 г.

Место нахождения: 121108, г. Москва, ул. Минская, д. 11, офис 117/1 тел. (495) 786-67-50

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «АКФ «ЭППАС»

Основной государственный регистрационный номер № 1027739110959. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц Общества с ограниченной ответственностью «АКФ «ЭППАС» выдано МИМНС России № 39 по г. Москве «26» августа 2002 г.

Место нахождения: 107076, г. Москва ул. Электrozаводская, д. 33, строение 4 тел. (495) 937-13-44

Общество с ограниченной ответственностью «АКФ «ЭППАС» является членом Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов», включенного в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Минфина России от 22.12.2009 № 675.

Общество с ограниченной ответственностью «АКФ «ЭППАС» зарегистрировано в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов под основным регистрационным номером 10205010415.



Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации **ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ИНВЕСТИЦИОННЫМИ ФОНДАМИ «АЛЛТЕК»**, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года; отчета о прибылях и убытках; отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год; пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности 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 бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. 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 бухгалтерской 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 бухгалтерской 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 бухгалтерской отчетности в целом.



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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания инвестиционными фондами «АЛЛТЕК» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «АКФ «ЭППАС»




Первушин В.А.

Квалификационный аттестат аудитора
№ К 011080 на право осуществления аудиторской
деятельности в области общего аудита
с 24 ноября 1994 г., срок действия не ограничен.

Является членом Некоммерческого партнерства
«Российская Коллегия аудиторов», включенного в
Государственный реестр саморегулируемых
организаций аудиторов на основании приказа
Минфина России от 22.12.2009 № 675.

«22» марта 2012 г.

(дата аудиторского заключения)