

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

"АКФ "ЭПАС"

АУДИТОРСКО-КОНСУЛЬТАЦИОННАЯ ФИРМА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ИНВЕСТИЦИОННЫМИ
ФОНДАМИ «АЛЛТЕК»
ЗА 2015 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) 649-78-60
(495) 956-62-03

**Аудиторская организация: 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: 107564, г. Москва, ул. Краснобогатырская, д.6
строение 2, офис 34 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 годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания инвестиционными фондами «АЛПТЕК», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой 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 годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой 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 годовой 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 годовой бухгалтерской отчетности в целом.



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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания инвестиционными фондами «АЛЛТЕК» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «АКФ «ЭПАС»



Перушин 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» февраля 2016 г.

(дата аудиторского заключения)

