



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по финансовой (бухгалтерской) отчетности**

**Общества с ограниченной ответственностью
«ИнтерФинанс Управление Активами»**

за период с 01 января по 31 декабря 2008 года

г. Москва

2009 год



Данные об аудиторе

*Общество с ограниченной ответственностью
«Бух Про»*

Юридический адрес: 107023, г. Москва, Медовый пер., д. 5/10, стр. 9.

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е 005326 выдана 09.12.2003г. Министерством финансов РФ.

Свидетельство о государственной регистрации № 001.068.544 выдано Московской регистрационной палатой 06 марта 2000 года.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года серии 77 № 005374985, выдано 21 ноября 2002 года. Основной государственный регистрационный номер 1027739598897.

Расчетные счета:

- № 40702810600000000761 в АКБ «СОФИЯ» (ЗАО), г. Москва, кор. счет № 30101810900000000682, БИК 044552682;
- № 40702810811000260962 в АКБ «РОСЕВРОБАНК» (ОАО), г. Москва, кор. счет № 30101810800000000777, БИК 044585777.

ИНН 7709300889, КПП 771901001.

ОКВЭД 74.12.2.

ОКПО 52663649.

Тел./факс (495) 964-97-92.

E-mail: audit@buhpro.ru

Аудит проводился:

- С 16 ноября 2009 года по 17 ноября 2009 года

Аудит проводился с участием:

- Фоминой Татьяны Николаевны - квалификационный аттестат аудитора № 025640 на осуществление деятельности в области общего аудита выдан ЦАЛАК Министерства финансов РФ 29 апреля 1999 года (протокол № 67);
- Лопатиной Эллы Георгиевны - квалификационный аттестат аудитора № К030270 на осуществление деятельности в области общего аудита выдан ЦАЛАК Министерства финансов РФ 03 июля 2009 года (приказ № 277);



**Данные
о проверяемом экономическом субъекте**

*Общество с ограниченной ответственностью
«ИнтерФинанс Управление Активами»*

Адрес Общества: РФ 129090 г.Москва Большой Балканский пер., д.13 корп.3

ИНН 7707628890, КПП 770801001.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серии 77 № 008373313. Дата внесения записи 04 июня 2007 года.

Основной государственный регистрационный номер 5077746871802.

Свидетельство налогового органа 77 № 011289829 о постановке на учет 07 августа 2008 года.

Общество имеет следующие расчетные счета:

- № 40701810300000000072 в КБ «МАСТ-Банк» (ОАО), г.Москва

ОКПО 81371008; ОКГУ 49014; ОКАТО 45286565000; ОКВЭД 67.12.2, ОКОПФ 65; ОКФС 16.

Уставный капитал Общества составляет 40 500 000 рублей.

В Устав Общества были внесены изменения:

- Решением участника Общества № 4 от 03.12.2007 (свидетельство о внесении записи № 2077764690100 в ЕГРЮЛ от 27.12.2007.).
- Решением участника Общества № 7 от 30.07.2008 (свидетельство о внесении записи № 2087758958494 в ЕГРЮЛ от 07.08.2008.).
- Решением участника Общества № 8 от 26.08.2008 (свидетельство о внесении записи № 2087761482521 в ЕГРЮЛ от 10.09.2008.).

Участники Общества:

С момента создания по настоящее время – Общество с ограниченной ответственностью «Дукат Инвест Компани», зарегистрировано МИ ФНС России № 46 по г.Москве 15.01.2007, ОГРН 1077746042274- доля в Уставном капитале составляет 100%;

В соответствии с действующей редакцией Устава:

Высший орган управления - Общее собрание участников Общества.

Целью деятельности Общества является объединение экономических интересов, материальных, трудовых и финансовых ресурсов участников Общества для осуществления хозяйственной деятельности, направленной на получение прибыли.

Основными видами деятельности Общества в соответствии с Уставом являются:

- деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами;
- деятельность по управлению страховыми резервами страховых компаний;
- деятельность по управлению ценными бумагами и др.

Исполнительный орган – Генеральный директор (срок полномочий в соответствии с Уставом Общества – три года):

- Хитрин Н.С. - назначен Решением учредителя Общества № 1 от 10.05.2007., Приказ № 1 от 04.06.2007 г.
- Федосеев А.А. – назначен Решением учредителя Общества № 2 от 12.07.2007., Приказ № 3 от 12.07.2007 г.
- Смирнов С.Б. – назначен Решением учредителя Общества № 7 от 30.07.2008., Приказ № 6 от 30.07.2008 г.

Главный бухгалтер:

Обязанности главного бухгалтера возложены на Генерального директора

- Хитрин Н.С. (Приказ № 2 от от 04.06.2007 г.)
- Федосеев А.А. (Приказ № 4 от 12.07.2007 г.)
- Смирнов С.Б. (Приказ № 7 от 30.07.2008 г.)

Обществу выдана Лицензия:

- № 04 002899 (рег. № 21-000-1-00603) Федеральной службой по финансовым рынкам 09 октября 2008 года на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами бессрочно.

Итоговая часть

Нами проведен аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности ООО «ИнтерФинанс Управление Активами» за период с 01 января по 31 декабря 2008 года включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность ООО «ИнтерФинанс Управление Активами» состоит из: Бухгалтерского баланса (форма № 1), Отчета о прибылях и убытках (форма № 2). Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ООО «ИнтерФинанс Управление Активами». 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 проводили аудит в соответствии с:

Федеральным законом от 30.12.2008г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23 сентября 2002 года № 696 «Об утверждении федеральных правил (стандартов) аудиторской деятельности»; внутрифирменными правилами (стандартами) аудиторской деятельности аудитора.

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 предоставляет достаточное основание для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению финансовая (бухгалтерская) отчетность ООО «ИнтерФинанс Управление Активами» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2008 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2008 года включительно.

Не изменяя мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности, мы обращаем внимание на отсутствие ведения бухгалтерских учетных регистров, в т.ч. Главной книги, журналов, ордеров, что в дальнейшем может привести к ошибкам, искажению финансовых (бухгалтерских) показателей, и, как следствие, к налоговым нарушениям.

В настоящий момент, данный аспект не имеет существенного значения для баланса Общества в целом. Однако свидетельствует об отсутствии отлаженной системы учета в Обществе.

17 ноября 2009 года

Генеральный директор
ООО «Бух Про»

Руководитель аудиторской
проверки



Т.Н. Фомина

Э.Г. Лопатина