



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по бухгалтерской (финансовой) отчетности
Участникам и Исполнительному органу

Общества с ограниченной ответственностью
«ИнтерФинанс Управление Активами»

за период с 01 января по 31 декабря 2010 года

ИФНС № 50 ПО Г. МОСКВЕ
ОФН

24 MAR 2011
СРЕДН. РАЗРЯДА
АВТОШКИН С.А.
ИФНС № 50 ПО Г. МОСКВЕ
ОФН

29 MAR 2011

СРЕДН. РАЗРЯДА
АВТОШКИН С.А.

г. Москва

2011 год



**Сведения
об аудируемом лице**

*Общество с ограниченной ответственностью
«ИнтерФинанс Управление Активами»*

Адрес Общества: РФ 105062 г.Москва ул.Покровка, д.28/3, стр.1

ИНН 7707628890, КПП 770901001.

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:

- № 40701810500000000011 в ООО КБ «Русский Элитарный Банк»

- № 407018101000000000342 в АКБ «АВАНГАРД»

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

Уставный капитал Общества составляет 60 500 000 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.).
- Решением участника Общества № 11 от 10.11.2009 (свидетельство о внесении записи № 7097748123455 в ЕГРЮЛ от 19.11.2009.).
- Решением участника Общества № 14 от 09.07.2010 (свидетельство о внесении записи № 9107747024398 в ЕГРЮЛ от 19.07.2010.).

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 доверительному управлению ценными бумагами;
- деятельность по инвестированию собственных средств и др.

Исполнительный орган – Генеральный директор (срок полномочий в соответствии с Уставом Общества – пять лет):

- Хитрин Н.С. - назначен Решением учредителя Общества № 1 от 10.05.2007., Приказ № 1 от 04.06.2007 г., освобожден Решением учредителя Общества № 2 от 12.07.2007 Приказ № 3 от 12.07.2007
- Федосеев А.А. – назначен Решением учредителя Общества № 2 от 12.07.2007., Приказ № 3 от 12.07.2007 г., освобожден Решением учредителя Общества № 7 от 30.07.2008 Приказ № 6 30.07.2008
- Смирнов С.Б. – назначен Решением учредителя Общества № 7 от 30.07.2008., Приказ № 6 от 30.07.2008 г., освобожден Решением учредителя Общества № 10 от 10.08.2009 Приказ № 8 от 10.08.2009
- Огнева Н.П. – назначена Решением учредителя Общества № 10 от 10.08.2009, Приказ № 8 от 10.08.2009

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.)
- Огнева Н.П. (Приказ № 9 от 10.08.2009 г.)

Главным бухгалтером назначена:

- Шарова И.А. (Приказ № 29 от 12.08.2010 г.)

Обществу выдана Лицензия:

- № 04 004092 (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.



Сведения об аудиторе

*Общество с ограниченной ответственностью
«Бух Про»*

Юридический адрес: 107023, г. Москва, Барабанный пер., д. 4.

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

ООО «Бух Про» является действительным членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская палата России» с 2009 года, Свидетельство о членстве № 7435, ОРНЗ 10301060046.

Свидетельство о государственной регистрации № 001.068.544 выдано Московской регистрационной палатой 06 марта 2000 года, серия ЛН № 002195.

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.

Свидетельство налогового органа о постановке на учет серии 77 № 002496823 от 29 июля 2003 года, подтверждающее постановку на учет 29 июля 2003 года.

Генеральный директор ООО «Бух Про» - Т.Н. Фомина - квалификационный аттестат аудитора № 025640 на осуществление деятельности в области общего аудита выдан ЦАЛАК Министерства финансов РФ 29 апреля 1999 года (протокол № 67), действительный член Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР), ОРН № 29902021200.

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;
- № 40702810800000000804 в КБ «Русский Элитарный Банк» (ООО), г. Москва, кор. счет № 30101810000000000709, БИК 044579709.

ИНН 7709300889, КПП 771901001.

ОКВЭД 74.12.2.

ОКПО 52663649.

Тел./факс (495) 964-97-92.

E-mail: audit@buhpro.ru

Аудит проводился в два этапа:

- первый этап с 16 февраля 2011 года по 18 февраля 2011 года;
- второй этап с 21 февраля 2011 года по 24 февраля 2011 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); действительный член Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР), ОРН № 29902021200;
- 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); действительный член Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР), ОРН № 20902020445;
- Беляевой Ирины Евгеньевны – квалификационный аттестат аудитора № К 009916 на осуществление деятельности в области общего аудита выдан Министерством финансов РФ 30 декабря 2003 года (приказ № 448); действительный член Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР), ОРН № 21002000567.



Нами проведен аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ИнтерФинанс Управление Активами» за период с 01 января по 31 декабря 2010 года включительно. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ИнтерФинанс Управление Активами» состоит из: Бухгалтерского баланса (форма № 1) по состоянию на 31 декабря 2010 года, Отчета о прибылях и убытках (форма № 2), Отчета об изменениях капитала (форма № 3), Отчета о движении денежных средств (форма № 4), Приложения к бухгалтерскому балансу (форма № 5) и Пояснительной записки к бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 01 января по 31 декабря 2010 года.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Исполнительный орган ООО «ИнтерФинанс Управление Активами» 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:

Федеральным законом от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;

федеральными стандартами аудиторской деятельности, утвержденными Приказом Минфина РФ от 20 мая 2010 года № 46н,

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.

Федеральные 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 и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Мнение

По нашему мнению бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ИнтерФинанс Управление Активами» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2010 года включительно в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «Бух Про»

24 февраля 2011 года



Т.Н. Фомина