

audit

А УДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат Акционерам
Генеральному директору Благову Д. В.
Закрытого акционерного общества «Управляющая Компания ТРИНФИКО» доверительного управляющего средствами пенсионных накоплений (Портфель - Консервативного сохранения капитала)

Иным лицам

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование Закрытое акционерное общество «Управляющая Компания ТРИНФИКО» Д.У. средствами пенсионных накоплений (Портфель - Консервативного сохранения капитала)
(ЗАО «Управляющая Компания ТРИНФИКО» Д.У. средствами пенсионных накоплений (Портфель - Консервативного сохранения капитала)

Государственный регистрационный номер Управляющей компании 1027700084730

Место нахождения Управляющей компании 105064, г. Москва, Малый Казенный пер., д.3

Лицензии Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00079, выдана ФКЦБ РФ от 24.09.2002, без ограничения срока действия;

Лицензия на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 077-08588-001000, выдана ФСФР РФ от 06.09.2005, без ограничения срока действия.

Договор доверительного управления № 22-03У015 от 08.10.2003

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование	Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит» (ЗАО АК «Арт-Аудит»)
Государственный регистрационный номер	1024101025134
Место нахождения	123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А
Наименование СРО	Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Палата России»
Номер в реестре	ОРНЗ 10201011614

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской и специальной отчетности Закрытого акционерного общества «Управляющая компания ТРИНФИКО» доверительного управляющего средствами пенсионных накоплений (Портфель - Консервативного сохранения капитала), по договору доверительного управления средствами пенсионных накоплений с Пенсионным фондом Российской Федерации № 22-03У015 от 08.10.2003 состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2011;
- отчета о прибылях и убытках за 2011 год;
- пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчетности;
- расчета стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2011;
- расчета рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2011;
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 1, 2, 3, 4 кварталы 2011 года;
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 1, 2, 3, 4 кварталы 2011 года.

Аудит проводился в отношении бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ и специальной отчетности, состав которой установлен в соответствии с требованиями:

- Приказа ФСФР от 15.11.2005 г. № 05-63/пз-н «Об утверждении форм отчетности управляющих компаний, осуществляющих доверительное управление средствами пенсионных накоплений»;

- Приказа ФСФР от 26.12.2006 г. № 06-155/пз-н «Об утверждении порядка расчета рыночной стоимости активов и стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ И СПЕЦИАЛЬНУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской и специальной отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской и специальной отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской и специальной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет руководство управляющей компании.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской и специальной 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 и специальная отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

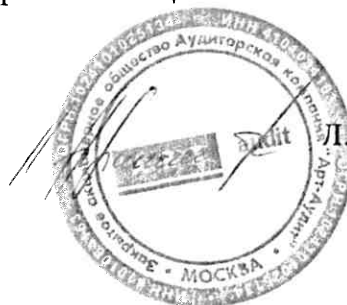
МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская и специальная отчетность Закрытого акционерного общества «Управляющая компания ТРИНФИКО» доверительного управляющего средствами пенсионных накоплений (Портфель - Консервативного сохранения капитала) по договору доверительного управления средствами пенсионных накоплений с Пенсионным фондом Российской Федерации № 22-03У015 от 08.10.2003 отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2011 года в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской и специальной отчетности.

ЗАО АК «Арт-Аудит»

Генеральный директор

квалификационный аттестат № К 030537 на право аудиторской деятельности в области общего аудита, выдан в соответствии с приказом Минфина РФ № 513 от 30.10.2009 на неограниченный срок;
член Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Палата России»
ОРНЗ 20901011826



Л.А. Айрапетян

Руководитель проверки

квалификационный аттестат аудитора № 01-000277, выдан на основании решения Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» от 12.12.2011 Приказ № 31, на неограниченный срок;
член Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Палата России»
ОРНЗ 20601027213

A handwritten signature in black ink, appearing to read "И.В. Нестерова".

И.В. Нестерова

«28» марта 2012г.