

A R T

audit

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование	Закрытое акционерное общество «Управляющая Компания ТРИНФИКО» Д.У. средствами пенсионных накоплений (Портфель – Сбалансированный) (ЗАО «Управляющая Компания ТРИНФИКО» Д.У. средствами пенсионных накоплений (Портфель - Сбалансированный)
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	№ 22-03У013 от 08.10.2003

управления

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 (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества «Управляющая Компания ТРИНФИКО» доверительного управляющего средствами пенсионных накоплений (Портфель – Сбалансированный), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2010, отчета о прибылях и убытках за 2010 год, пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчетности, расчета стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2010, расчета рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2010, отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 1 квартал 2010 года, отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 1 квартал 2010 года, отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 2 квартал 2010 года, отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 2 квартал 2010 года, отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 3 квартал 2010 года, отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 3 квартал 2010 года, отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 4 квартал 2010 года, отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 4 квартал 2010 года.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества «Управляющая Компания ТРИНФИКО» доверительного управляющего средствами пенсионных накоплений (Портфель – Сбалансированный) на 31 декабря 2010 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2010 года в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ЗАО АК «Арт-Аудит»

Руководитель департамента
аудита инвестиционных предприятий,
бирж, внебюджетных фондов
(по доверенности № 10 от 20.01.2011,
выданной сроком до 31.12.2013 включительно)



И.В. Нестерова

«02» марта 2011г.