

420073, Республика Татарстан,
г. Казань, ул. Гвардейская, 15

420138, г. Казань, а/я 54

Тел.: (8432) 952434, 952444
Факс: (8432) 723332, 722689

www.audex.ru
E-mail: kons@audex.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ по финансовой (бухгалтерской) отчетности

Общества с ограниченной ответственностью
"УК Ак Барс Капитал
(ДУ средствами пенсионных накоплений)"

за 2004 год



Собственникам ООО "УК Ак Барс Капитал (ДУ средствами пенсионных накоплений)"

Аудитор

Наименование: ЗАО Консалтинговая фирма «АУДЭКС»

Место нахождения: 420073, г.Казань, ул.Гвардейская, д.15

Свидетельство о государственной регистрации Серия 16 №001628286 зарегистрировано Министерством Финансов РТ 30.10.2002г.

Лицензия №Е 0004893 от 1 августа 2003г., выданной Министерством Финансов РФ сроком на пять лет

Аудируемое лицо

Наименование: ООО "УК Ак Барс Капитал (ДУ средствами пенсионных накоплений)"

Место нахождения: 420066, РТ, г. Казань, ул. Декабристов, д.1

Свидетельство о государственной регистрации № 4252 от 16.04.2002г., выдано Министерством Юстиции Республики Саха.

Сведения о лицензиях на осуществляемые виды деятельности:

- Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00088, выдана ФКЦБ 12.11.2002г. на срок до 12.11.2007г.

ООО "УК Ак Барс Капитал (ДУ средствами пенсионных накоплений)"



1. Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "УК Ак Барс Капитал (ДУ средствами пенсионных накоплений)" за 2004 год. Данная отчетность подготовлена исполнительным органом ООО "УК Ак Барс Капитал (ДУ средствами пенсионных накоплений)" исходя из Положения о бухгалтерском учете и отчетности в РФ (утверждено приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н) и состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках.

2. Ответственность за подготовку данной отчетности несет исполнительный орган ООО "УК Ак Барс Капитал (ДУ средствами пенсионных накоплений)". Наша обязанность заключается в том, чтобы высказать мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствия порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

3. Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 7.08.2001 г. № 119-ФЗ;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- Внутрифирменными правилами (стандартами) аудиторской деятельности.

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 представляет достаточные основания 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 организации ООО "УК Ак Барс Капитал (ДУ средствами пенсионных накоплений)" отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2004 г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2004 г. включительно.

Дата завершения аудита: 18.01.2005г.

Директор КФ "АУДЭКС"

Руководитель аудиторской группы

Старший аудиторской группы

Аудитор



И. Г. Хуснутдинов

У. Х. Байчурин

Э. Б. Липилина

А. Р. Вафина