

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ
УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ «НАДЕЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ»**

ЗА 2013 ГОД

2014год

*Участнику Общества с ограниченной ответственностью
Управляющая Компания «Надежное управление»*

АУДИТОР

ООО «Реал-Аудит-Консалтинг»

Полное наименование аудиторской фирмы	Общество с ограниченной ответственностью «Реал-Аудит-Консалтинг»
ИНН	3328425828/332801001
Юридический адрес	600007, г. Владимир, ул. Мира д.34
Фактический адрес	600007, г. Владимир, ул. Мира д. 34
Номер телефона/факса	8 (0922) 33-04-55
Свидетельство о государственной регистрации	№ 2043302005855 от 24 мая 2004 г. ОГРН 1033302005560
Сведения о членстве в саморегулируемой организации аудиторов	ООО «Реал-Аудит-Консалтинг» является корпоративным членом саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов от 17 сентября 2012г за основным регистрационным номером 11206049308

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Надежное управление»

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Надежное управление»
Сокращенное фирменное наименование	ООО УК «Надежное управление»
Юридический адрес	127051 г. Москва, Петровский бульвар, д.12, стр. 2.
Фактический адрес	127051 г. Москва, Петровский бульвар, д.12, стр. 2.
ОГРН	1077759414281
Дата регистрации	24 августа 2007
Регистрирующий орган	Межрайонная инспекция ФНС №46 по г. Москве
ИНН	7723625776
КПП	770701001
ОКПО	82498573
ОКВЭД	67.12.2
Сведения о выданных лицензиях	Лицензия Управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 21.12.2012 № 21-000-1-00932 выдана ФСФР России. Срок действия лицензии – бессрочно.

Мы провели аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности ООО УК «Надежное управление» (Далее – Общество) за период с 1 января по 31 декабря 2013 г. включительно.

Финансовая (бухгалтерская отчетность) за 2013г. Общества состоит из:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Отчет о целевом использовании средств

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Исполнительный орган ООО Управляющая компания «Надежное управление» несет ответственность за организацию бухгалтерского учёта, организацию и хранение первичных учётных документов, регистров бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности, а также за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за формирование учётной политики, ведение бухгалтерского учёта, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчётности, а также 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 (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

Закрытого паевого инвестиционного кредитного фонда «Кредитный 1», 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 ООО Управляющая компания «Надежное управление» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Исполнительный директор ООО «Реал-Аудит-Консалтинг»

Руководитель аудиторской проверки

(Квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита

№ К 017893 от 31.05.2001г. срок действия без ограничения. Является членом НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» ОРНЗ 21206048804 от 17 сентября 2012г.

«26» марта 2014.

Андреев П.О.

Марчук А.А.

