

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 31.12.2012;
- отчета о финансовых результатах за 2012 год;
- пояснений к годовой бухгалтерской отчетности;
- расчета стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2012;
- расчета рыночной стоимости активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений по состоянию на 31.12.2012;
- отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений за 1, 2, 3, 4 кварталы 2012 года;
- отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений за 1, 2, 3, 4 кварталы 2012 года.

Аудит проводился в отношении бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-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 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2012 года в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской и специальной отчетности.

ЗАО АК «Арт-Аудит»

Руководитель аудиторской 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
(по доверенности № 10 от 20.01.2011,
выданной сроком до 31.12.2013 включительно)



И.В. Нестерова

«28» февраля 2013г.