



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«КСП КАПИТАЛ УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ»

за 2014 год

Участникам КСП Капитал УА ООО

Сведения о проверяемой организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КСП Капитал Управление Активами».

Сокращенное наименование: КСП Капитал УА ООО.

Место нахождения: 119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, дом 12, строение 16.

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 77 № 008342613, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 10.09.2007 г. Основной государственный регистрационный номер 1077759966756.

Лицензии:

1) Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00565, выдана ФСФР России 05.06.2008 г., без ограничения срока действия.

2) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 077-11074-001000 выдана ФСФР России 06.03.2008 г., без ограничения срока действия.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия 77 № 015127313, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве и подтверждает постановку на учет 09.09.2013 г. в ИФНС № 4 по г. Москве. ИНН 7723627413 КПП 770401001.

Сведения об Аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива».

Местонахождение: РФ, г.Москва, 127006, ул.М.Дмитровка, д.3.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 001.452.553, выдано Московской Регистрационной Палатой 30.07.1998 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007455789, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700305412. Дата внесения записи 11.10.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 12.11.2009 г., свидетельство о членстве № 870-ю. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10305008471.

Почтовый адрес: 125375, г.Москва, ул.Тверская, д.18/1, 7-й эт., пом.730, 732.

Телефон/телефакс: +7 495 647-0081, +7 495 650-7878, +7 495 694-4317.

В аудите принимали участие: аудитор Петренко Елена Владимировна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000002 (нового образца), выдан на основании Решения № 15 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 11.08.2011 г., на неограниченный срок).

Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита

Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» на основании Договора № 087-ИА/14 от 26.11.2014 г. проведен аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности КСП Капитал УА ООО за 2014 год (далее по тексту – «бухгалтерская отчетность»).

Правила составления указанной отчетности установлены Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, и Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций», в редакциях, применяемых к составлению данной отчетности за 2014 год.

Бухгалтерская отчетность КСП Капитал УА ООО состоит из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2014 года
- Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2014 года.
- Отчета об изменениях капитала за 2014 год
- Отчета о движении денежных средств за 2014 год
- Пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет исполнительный орган КСП Капитал УА ООО.

Единоличным исполнительным органом КСП Капитал УА ООО является Генеральный директор.

С начала проверяемого периода по момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором КСП Капитал УА ООО является Короткова Юлия Алексеевна.

С начала проверяемого периода по момент подписания настоящего Аудиторского заключения Главным бухгалтером КСП Капитал УА ООО является Ковалева Ксения Геннадиевна.

Ответственность Аудитора

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выражении мнения о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности КСП Капитал УА ООО 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 отчетность не содержит существенных искажений.

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

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


Мнение Аудитора

По нашему мнению, представленная бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение КСП Капитал УА ООО на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год, в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО Аудиторская служба
«РЦБ-Деловая Перспектива»

Аудитор:

«30» марта 2015 г.



Т.Г.Гришко
Е.В.Петренко

The stamp is circular with a double-line border. The outer ring contains the text 'ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АУДИТОРСКАЯ СЛУЖБА «РЦБ-ДЕЛОВАЯ ПЕРСПЕКТИВА» МОСКВА'. The inner circle contains the text 'РЦБ-ДЕЛОВАЯ ПЕРСПЕКТИВА'.