

АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ АНАЛИТИК

Исполнительному органу СРО НП АПР

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ДОСТОВЕРНОСТИ БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»
Д.У. средствами компенсационного фонда
СРО НП АПР по договору доверительного
Управления № АПР-07/2009 от 09.07.2009 г.
за 2011 год**

Москва 2012

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Исполнительному органу СРО НП АПР

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого Акционерного общества «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» Д.У. средствами компенсационного фонда СРО НП АПР по договору доверительного управления № АПР-07/2009 от 09.07.2009 г. за 2011 год проведен Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Аналитик».

Сведения об аудируемом лице	
Наименование аудируемого лица	Открытое Акционерное общество «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ», Д.У. средствами компенсационного фонда СРО НП АПР по договору доверительного управления № АПР-07/2009 от 09.07.2009 г.
Место нахождения	119049, Российская Федерация, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, стр. 2.
Данные о государственной регистрации	Дата государственной регистрации – 21.07.2004 г. Регистрирующий орган – Межрайонная инспекция МНС России № 46 по г. Москве
ОГРН	1047796532178
Сведения об аудиторе	
Наименование аудитора	Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Аналитик»
Место нахождения	115432, Москва, ул. Трофимова, д.23 кор.1
Телефон, e-mail	(499) 340-78-04, (903)116-81-68 , ak-audit@mail.ru ,
Данные о государственной регистрации	Дата государственной регистрации – 07.09.2009 г. Регистрирующий орган - Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.
ОГРН	1097746512522
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Член СРО НП «Московская аудиторская Палата», аккредитованной при Минфине РФ (приказ Минфина РФ от 26.11.2009 № 578 «О внесении сведений о некоммерческой организации в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов»)
ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) в реестре аудиторов и аудиторских организаций	11003000771

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого Акционерного общества «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» Доверительного Управляющего средствами компенсационного фонда СРО НП АПР состоящей

из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года и отчета о прибылях и убытках за 2011 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) 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 Руководство Открытого Акционерного общества «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» Д.У. средствами компенсационного фонда СРО НП АПР по договору доверительного управления № АПР-07/2009 от 09.07.2009 г. в лице Генерального директора – господина Кутузова И.И.

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 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 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 (финансовой) отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, прилагаемая к настоящему аудиторскому заключению бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого Акционерного общества «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» Д.У. средствами компенсационного фонда СРО НП АПР по договору доверительного управления № АПР-07/2009 от 09.07.2009 г. по состоянию на 31 декабря 2011 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 г. в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор
ООО АК «Аналитик»

Кузьменко В.В.

(Квалификационный аттестат аудитора № 03-000123. Выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов НП «Московская аудиторская палата» от 01.02.2012 г. на неограниченный срок.)

23 апреля 2012 г.

ООО АК «Аналитик»

Аудиторское заключение по отчетности ОАО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ», Д.У. средствами компенсационного фонда СРО НП АПР за 2011 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 года
Договор ДУ АПР-07/2009 от 09.07.2009

Организация ОАО "УК "ЕВРОФИНАНСЫ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Доверительный управляющий

Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытое акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес) 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д10, корп.2

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
2011	12	31
0		
7701548736		
47	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2011 г. ³	На 31 декабря 2010 г. ⁴	На 31 декабря 2009 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 216	687	-
	Финансовые вложения	1240	28 065	26 271	-
	в том числе:				
	финансовые вложения в ценные бумаги	1241	4 940	4 100	-
	финансовые вложения в депозиты	1242	23 125	22 171	-
	Денежные средства	1250	3	98	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	29 284	27 056	-
	БАЛАНС	1600	29 284	27 056	-

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2011 г. ³	На 31 декабря 2010 г. ⁴	На 31 декабря 2009 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 523	594	-
	Итого по разделу III	1300	1 523	594	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Резервы под условные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	27 761	26 462	-
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	117	62	-
	прочие кредиторы	1522	27 644	26 400	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	27 761	26 462	-
	БАЛАНС	1700	29 284	27 056	-

Руководитель

"16"

апреля

2012 г.

Кутузов И.И.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Голобокова Ю.А.

(расшифровка подписи)



Отчет о прибылях и убытках

за 2011г.

Договор ДУ АПР-07/2009 от 09.07.2009

Форма №2 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "УК "ЕВРОФИНАНСЫ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид деятельности Доверительный управляющий по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
Открытое акционерное общество / Частная собственность
Единица измерения: тыс.руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
2011	12	31
0		
7701548736		
47	16	
384/385		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	за 2011г.	за 2010г.
	Выручка ⁵	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	973	735
	Проценты к уплате	2330	(9)	(53)
	Прочие доходы	2340	1 012	583
	Прочие расходы	2350	(1 047)	(671)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	929	594
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	929	594

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	за 2011г.	за 2010г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	929	594
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

"16" апреля 2012 г.

Кутузов И.И.

(подпись)

(расшифровка подписи)

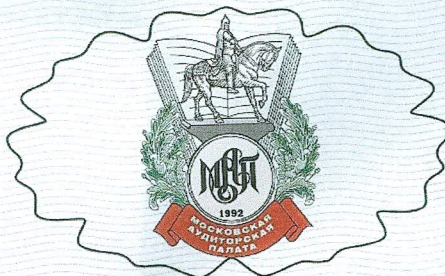
Главный бухгалтер

(подпись)

Голобокова Ю.А.

(расшифровка подписи)





САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«МОСКОВСКАЯ АУДИТОРСКАЯ ПАЛАТА»

СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «Аналитик»

(полное наименование организации)

115432, г. Москва, ул. Трофимова, д. 23, к. 1
(адрес)

ОГРН 1097746512522, ИНН 7723727552

является членом саморегулируемой организации некоммерческого
партнерства «Московская аудиторская палата» (НП МоАП)

Запись в Реестре аудиторов и аудиторских организаций
саморегулируемой организации аудиторов НП МоАП сделана

« 13 » января 20 10 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

11003000771

Сведения о НП МоАП (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный
реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа
Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.
Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр - 03.

Председатель НП МоАП

В.И. Колбасин

Копия верна
Генеральный директор
ООО АК «Аналитик»

Кузьменко В.В.

Дата выдачи свидетельства

« 15 » февраля 2010 г.

« 15 » февраля 2010 г.