



ЭНЭКО аудиторская фирма

123007, г. Москва,
Хорошевское ш.,
г. 32 А, офис 417

т.: +7 495 6476260
т./ф.: +7 495 6479060

e-mail: info@eneco.ru
www.eneco.ru

Аудиторское заключение

**по финансовой (бухгалтерской) отчетности
за 2011 г.**

Закрытого акционерного общества

«Управляющая компания УралСиб» «Д.У.»

Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций

«УралСиб Фонд Консервативный»

**Аудиторское заключение
по финансовой (бухгалтерской) отчетности**

Учредителям Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «УралСиб Фонд Консервативный» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания УралСиб»

Аудируемое лицо: Закрытое акционерное общество «Управляющая компания УралСиб» «Д.У.» Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «УралСиб Фонд Консервативный»

Место нахождения Управляющей компании: 119048, г. Москва, ул. Ефремова, д.8.

Государственная регистрация Управляющей компании: Закрытое акционерное общество «Управляющая компания УралСиб» «Д.У.» Открытым паевым инвестиционным фондом облигаций «УралСиб Фонд Консервативный» зарегистрировано Московской Регистрационной Палатой 21.11.1996 г. № 062.707.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г., за основным государственным регистрационным номером 1027739003489 от 17.07.2002 г.

Аудитор: Закрытое акционерное общество «ЭНЭКО».

Место нахождения: 105005, г. Москва, ул. Бауманская, д.58/25, стр.8.

Телефон: 8 (495) 647-62-60; (факс): 8 (495) 647-90-60.

Свидетельство о государственной регистрации № 123767 выдано Московской регистрационной палатой 22.11.1993 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 г. № 1027739047291, дата внесения записи 07.08.2002 г.

Является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (далее – «НП АПР») и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций НП АПР за основным регистрационным номером записи 10201011355.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности **Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «УралСиб Фонд Консервативный» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания УралСиб» за 2011 год**, состоящей из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- справки о стоимости чистых активов;
- отчета об изменении стоимости;
- справка о стоимости активов;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах паев паевого инвестиционного фонда;
- справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов;
- пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов;
- отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной финансовой (бухгалтерской) отчетности в соответствии с установленными правилами составления финансовой (бухгалтерской) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления финансовой (бухгалтерской) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) 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 финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

Мнение

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Открытого паевого инвестиционного фонда облигаций «УралСиб Фонд Консервативный» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания УралСиб»** по состоянию на **31 декабря 2011 года**, состав и структуру имущества, составляющего Фонд, сделок, совершенных с активами Фонда.

Руководитель ЗАО «ЭНЭКО»:

Генеральный директор Орлова Т.А.

(аттестат № 010188 от 28 марта 1996 г. на осуществление аудиторской деятельности в области аудита бирж, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов, срок деятельности – неограничен; 29501047012 – основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций НП АПР)