



123007, Москва, Хорошевское ш.,
дом 32а, офис 417

+7 495 797 90 60
+7 495 787 62 60

info@eneco.ru
www.eneco.ru

Аудиторско-консалтинговая Фирма ЗАО «ЭНЭКО» - независимая
российская компания, предоставляющая услуги в сферах финансового и
налогового консультирования и аудита.

Аудиторское заключение

по финансовой (бухгалтерской) отчетности
за 2012 г.

Закрытого акционерного общества

«Управляющая компания УралСиб» «Д.У.»

Открытым паевым инвестиционным фондом денежного рынка

«УралСиб Фонд Денежного рынка»

Свидетельство о государственной регистрации
ЗАО «ЭНЭКО» № 123.767 выдано Московской регистрационной палатой 22 ноября 1993 г.
ОГРН 1027739047291 (свидетельство от 07.08.2002 г. выдано межрайонной инспекцией МНС России 39 по г. Москве)
ОКВЭД 74.12.2; 74.14; 74.11
ЗАО «ЭНЭКО» включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций
саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России»
28 декабря 2009 г. за основным регистрационным номером записи 10201011355

**ЭНЭКО**

аудит • консалтинг

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

Учредителям Открытого паевого инвестиционного фонда денежного рынка «УралСиб Фонд Денежного рынка» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания УралСиб»

Аудируемое лицо: Закрытое акционерное общество «Управляющая компания УралСиб» «Д.У.» Открытым паевым инвестиционным фондом денежного рынка «УралСиб Фонд Денежного рынка»

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 денежного рынка «УралСиб Фонд Денежного рынка» 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) 797-90-60; (факс): 8 (495) 787-62-60.

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 денежного рынка «УралСиб Фонд Денежного рынка» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания УралСиб» за 2012 год, состоящей из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- справки о стоимости чистых активов;
- отчета об изменении стоимости чистых активов;
- справки о стоимости активов;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества;
- отчета о владельцах инвестиционных 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.

**ЭНЭКО**

аудит • консалтинг

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 денежного рынка «УралСиб Фонд Денежного рынка»** под управлением **Закрытого акционерного общества «Управляющая компания УралСиб»** по состоянию на **29 декабря 2012 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; является членом СРО НП АПР, ОРНЗ – 29501047012, номер в реестре – 6107)