



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 2013 г.

Закрытого акционерного общества

«Управляющая компания УралСиб» «Д.У.»

Открытым паевым инвестиционным фондом денежного рынка

«УРАЛСИБ Денежный рынок»

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



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

Учредителям Открытого паевого инвестиционного фонда денежного рынка «УРАЛСИБ Денежный рынок»

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

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

Государственная регистрация Управляющей компании: Закрытое акционерное общество «Управляющая компания УралСиб» «Д.У.» Открытым паевым инвестиционным фондом денежного рынка «УралСиб Фонд Денежного рынка» под управлением ЗАО «УК УралСиб» 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.

Изменениями и дополнениями в Правила доверительного управления от 26.09.2013 года № 3 Открытым паевым инвестиционным фондом денежного рынка «УралСиб Фонд Денежного рынка» под управлением ЗАО «УК УралСиб» внесено изменение наименования Фонда (регистрационный номер в реестре Службы Банка России № 2314-3) – Открытый паевой инвестиционный фонд денежного рынка «УРАЛСИБ Денежный рынок».

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 Денежный рынок» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания УралСиб» за 2013 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 Денежный рынок»** под управлением **Закрытого акционерного общества «Управляющая компания УралСиб»** по состоянию на **31 декабря 2013 года**, состав и структуру имущества, составляющего Фонд, сделок, совершенных с активами Фонда.

Руководитель ЗАО «ЭНЭКО»:

ПЕЧАТЬ АУДИТОРА

«26» марта 2014



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)