



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

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

[info@eneco.ru](mailto:info@eneco.ru)  
[www.eneco.ru](http://www.eneco.ru)

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

# Аудиторское заключение

по финансовой (бухгалтерской) отчетности  
за 2014 г.

Закрытого акционерного общества

«Управляющая компания УралСиб» «Д.У.»

Интервальным паевым инвестиционным фондом акций

«УРАЛСИБ Перспективные вложения»

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

**Учредителям Интервального паевого инвестиционного фонда акций «УРАЛСИБ Перспективные вложения».**

**Аудируемое лицо: Закрытое акционерное общество «Управляющая компания УралСиб» «Д.У.» Интервальным паевым инвестиционным фондом акций «УРАЛСИБ Перспективные вложения».**

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

**Государственная регистрация Управляющей компании:** Закрытое акционерное общество «Управляющая компания УралСиб» «Д.У.» Интервальным паевым инвестиционным фондом акций «УралСиб Фонд Перспективных вложений» 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 04.10.2013 года № 27 Интервального паевого инвестиционного фонда акций «УралСиб Фонд Перспективных вложений» под управлением ЗАО «УК УралСиб» внесено изменение наименования Фонда (регистрационный номер в реестре Службы Банка России по финансовым рынкам № 0031-18610472-27) – Интервальный паевой инвестиционный фонд акций «УРАЛСИБ Перспективные вложения».

**Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЭКО».**

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

Телефон: 8 (495) 787-62-60; (факс): 8 (495) 797-90-60.

Закрытое акционерное общество «ЭНЭКО» зарегистрировано Московской регистрационной палатой 22.11.1993 г., Свидетельство о государственной регистрации № 123.767.

07.08.2002 г. внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 г., за основным регистрационным номером 1027739047291.

Путем реорганизации в форме преобразования из Закрытого акционерного общества «ЭНЭКО» создано Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЭКО», зарегистрированное 02.10.2014 года Межрайонной инспекцией ФНС № 46 по г. Москве за основным регистрационным номером 5147746167773.

ООО «ЭНЭКО» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (далее – «НП АПР») и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций НП АПР за основным регистрационным номером записи 11401059352 (свидетельство о членстве № 10130).

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности **Интервального паевого инвестиционного фонда акций «УРАЛСИБ Перспективные вложения»** под управлением **Закрытого акционерного общества «Управляющая компания УралСиб»** за **2014 год**, подготовленной в соответствии с правилами российской системы бухгалтерского учета и состоящей из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества;
- справки о стоимости активов;
- справки о стоимости чистых активов;
- отчета об изменении стоимости чистых активов;
- справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов;
- отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах



- инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда;
- отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом;
- пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов на 31.12.2014 г..

### 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 **Интервального паевого инвестиционного фонда акций «УРАЛСИБ Перспективные вложения»** под управлением **Закрытого акционерного общества «Управляющая компания УралСиб»** по состоянию на **31 декабря 2014 года**, состав и структуру имущества, составляющего Фонд, сделок, совершенных с активами Фонда.

Руководитель ООО «ЭНЭКО»

ПЕЧАТЬ АУДИТОРА

«27» марта 2015 г.



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)