

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АКЦИОНЕРАМ  
ЗАО «ИК «РИКОМ-ТРАСТ»  
и иным пользователям

## 1. Общая информация

### 1.1. Сведения об аудируемом лице

**Аудируемое лицо:** Закрытое акционерное общество «Инвестиционная компания «РИКОМ-ТРАСТ»

**Свидетельство о государственной регистрации** ОГРН 1027739075165

**Место нахождения:** 121099, г. Москва, Проточный переулок, д. 6

## 1.2. Сведения об аудиторской организации

**Аудиторская фирма:** Общество с ограниченной ответственностью  
«Аудиторско-Консультационная Группа «Я.Н.С. Аудит»

**Юридический адрес:** 107140, г. Москва, ул. Краснопрудная, д.12/1, стр.1,  
пом.15,17

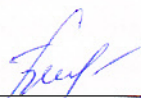
**Фактический адрес:** 127083, г. Москва, ул. 8 Марта, 1, стр. 12, БЦ «ТРИО», корп.  
3, 4 этаж

**Свидетельство о государственной регистрации:** ОГРН 1047796631123

**Саморегулируемая организация:** Некоммерческое партнерство  
«Московская аудиторская палата»

**Номер в Реестре СРО:** ОРНЗ 10403002618

**Руководитель аудиторской проверки:** Беленова Тамара Васильевна  
(квалификационный аттестат № К 024400  
квалификационный аттестат № К 028281  
квалификационный аттестат № 06-000010)



## 2. Заключение о бухгалтерской отчетности

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Закрытого акционерного общества «Инвестиционная компания «РИКОМ-ТРАСТ» (далее «Аудируемое лицо») за период с 01 января по 31 декабря 2013 г. включительно.

Бухгалтерская отчетность Аудируемого лица за 2013 год состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2013 года – на 2 листах;
- отчета о финансовых результатах за 2013 год – на 2 листах;
- отчета об изменениях капитала за 2013 год – на 4 листах;
- отчета о движении денежных средств за 2013 год – на 3 листах;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2013 год – на 23 листах.

### Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство Аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской 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.

### Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности 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 бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в 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 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 доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ЗАО «ИК «РИКОМ-ТРАСТ» по состоянию на 31 декабря 2013 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор  
ООО «АКГ «Я.Н.С. Аудит»



**Литвинов Н.В.**

(квалификационный аттестат № К 003872, протокол №79 от 27.04.2000 г.  
квалификационный аттестат № 03-000583, протокол №188 от 13.02.2013 г.)

**21 марта 2014 г.**



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ  
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО  
«МОСКОВСКАЯ АУДИТОРСКАЯ ПАЛАТА»

## СВИДЕТЕЛЬСТВО

ООО «Аудиторско-Консультационная Группа «Я.Н.С.Аудит»

(полное наименование организации)

107140, г. Москва, ул. Краснопрудная, д. 12/1, стр. 1, пом. 15-17

(адрес)

ОГРН 1047796631123

, ИНН 7708534651

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

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

« 28 » декабря 2009 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

10403002618

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

Дата выдачи свидетельства

февраля 2010 г.