

127083, г. Москва,  
ул. 8 Марта, 1, стр. 12,  
БЦ «ТРИО», корп. 3, 4-й этаж

Телефон: +7 495 925 57 51  
Факс: +7 495 925 57 51  
E-mail: [yans@uhy-yans.ru](mailto:yans@uhy-yans.ru)  
Сайт: [www.uhy-yans.ru](http://www.uhy-yans.ru)

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
о бухгалтерской отчетности  
**ЗАО «ИК «РИКОМ-ТРАСТ»**  
**ЗА 2014 ГОД**

Москва  
Март, 2015

## Содержание

<b>1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ</b>	<b>4</b>
1.1. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ	4
1.2. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ	5
<b>2. ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ</b>	<b>6</b>

### ПРИЛОЖЕНИЯ НА 33 ЛИСТАХ:

1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 ГОДА;
2. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2014 ГОД;
3. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ЗА 2014 ГОД;
4. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА 2014 ГОД;
5. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2014 ГОД.



Янс-Аудит  
Аудиторско-консультационная Группа

Клиент: ЗАО «ИК «РИКОМ-ТРАСТ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

за период: 2014 год

стр. 3 из 7

## 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 пер., 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

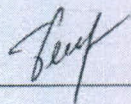
**Фактический адрес:** 127083, г. Москва, ул. 8 Марта, 1, стр. 12, БЦ «ТРИО»,  
корп. 3, 4 этаж

**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 027154  
квалификационный аттестат № К 028281  
квалификационный аттестат № 06-000010)



## 2. Заключение о бухгалтерской отчетности

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности закрытого акционерного общества «ИК «РИКОМ-ТРАСТ» (далее «Аудируемое лицо») за период с 1 января по 31 декабря 2014 г. включительно.

Бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2014 года – на 2 листах;
- отчета о финансовых результатах за 2014 год – на 2 листах;
- отчета об изменениях капитала за 2014 год – на 4 листах;
- отчета о движении денежных средств за 2014 год – на 3 листах;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год – на 22 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 2014 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности за 2014 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 № К 011184, протокол № 87 от 28.12.2000 г.  
квалификационный аттестат № 03-000583, протокол № 188 от 13.02.2013 г.)

**31 марта 2015 г.**