

ООО "КОПОЛ АУДИТ"

197342, Санкт-Петербург, наб. Черной речки, д.41
Тел. +7 (812) 702-6776
р/с 40702810337000004857 в ОПЕРУ-4 "Банк ВТБ Северо-Запад",
к/с 30101810200000000791, БИК 044030791

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по результатам аудиторской проверки
обществом с ограниченной ответственностью
"КОПОЛ АУДИТ"

**ПО ФИНАНСОВОЙ
(БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ»
за 2008 год**

Лицензия на осуществление аудиторской
деятельности выдана Минфином РФ
на основании Приказа №310 от 11.06.08
Реестровый номер № Е 004342
Срок действия лицензии – до 15.05.2013г.

Сертификат ИПБ России № 00072/06 от
23.04.03

ООО "КОПОЛ АУДИТ"
Зарегистрировано 26 декабря 1991 г.
Главой Дзержинской районной
Администрации мэрии г. Санкт -
Петербурга, Распоряжение 1210-р.

Аудируемое лицо:

Наименование: **ООО «СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ»**

Место нахождения: 197342, Санкт-Петербург, наб. Черной речки, д.41

Государственная регистрация: ООО «Северо-западная управляющая компания» (ОГРН 1037821001756) образовано на базе Общества с ограниченной ответственностью «СБ-Сервис» (изменения в учредительные документы зарегистрированы Межрайонной инспекцией МНС РФ №9 по Санкт-Петербургу 07.06.2004 г. за ГРН 2047839016718 (свидетельство 78 № 004052293 от 07.06.2004г.)), ООО «СБ-Сервис» зарегистрировано решением Регистрационной палаты Санкт-Петербурга 11.12.1998г. № 125999.

Лицензии:

- на осуществление деятельности по управлению паевыми инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, зарегистрированная Федеральной Службой по финансовым рынкам РФ № 22-000-1-00177 от 17.08.2004г. Срок – 5 лет;
- на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами, зарегистрированная Федеральной Службой по финансовым рынкам РФ № 078-09405-001000 от 07.09.2006г. Срок – 3 года.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации **ООО «СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ»** за период с 01 января по 31 декабря 2008 года включительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации **ООО «СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ»** состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган организации **ООО «СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ»**. Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Законом РФ от 7 августа 2001 года № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденные Постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 N 696.
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- Нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных

искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность организации **ООО «СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ»** отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2008 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2008 года включительно.

Генеральный директор
ООО «Копол Аудит»



Т.А. Донец

Руководитель аудиторской проверки
Аттестат № К 008884 на общий аудит
Выдан 30.10.97
(продлен на неограниченный срок 19.11.03г.)

Е. А. Пименова

Аудиторское заключение подписано

«17» марта 2009 г.