

420073, Республика Татарстан,
г. Казань, ул. Гвардейская, 15

420138, г. Казань, а/я 54

Тел.: (843) 2724011, 2723245
Факс: (843) 2723332, 2722689

www.audex.ru
e-mail: info@audex.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по финансовой (бухгалтерской) отчетности

Открытого акционерного общества
"Управляющая компания "Идея Капитал"

за 2007 год



Собственникам Открытого акционерного общества "Управляющая компания "Идея Капитал"

Аудитор

Наименование: Закрытое акционерное общество "Аудиторско-консалтинговая фирма "АУДЭКС"

Место нахождения: Россия, Республика Татарстан, г.Казань, ул.Гвардейская, д.15

Свидетельство о государственной регистрации № Серия 16 № 001628286 зарегистрировано Министерством финансов РТ 30.10.2002 г.

Лицензия № Е 0004893 от 1 августа 2003г., выданная Министерством финансов РФ сроком на пять лет

Является членом "Института профессиональных бухгалтеров и аудиторов России" (ИПБиА).

Аудируемое лицо

Наименование: Открытое акционерное общество "Управляющая компания "Идея Капитал"

Место нахождения: 420107, РТ, Казань, Петербургская, д.50

Свидетельство №16 № 004690238 от 20.07.2006г., выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 14 по Республике Татарстан.



1. Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Открытого акционерного общества "Управляющая компания "Идея Капитал" за 2007 год. Данная отчетность подготовлена исполнительным органом Открытого акционерного общества "Управляющая компания "Идея Капитал" исходя из Положения о бухгалтерском учете и отчетности в РФ (утверждено приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н) и состоит из:

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

2. Ответственность за подготовку данной отчетности несет исполнительный орган Открытого акционерного общества "Управляющая компания "Идея Капитал". Наша обязанность заключается в том, чтобы высказать мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствия порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

3. Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 7.08.2001 г. № 119-ФЗ;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности Института профессиональных бухгалтеров и аудиторов России;
- Внутрифирменными 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 представляет 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 Открытого акционерного общества "Управляющая компания "Идея Капитал" отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2007 г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2007 г. включительно.

26.03.2008г.

Директор ЗАО АКФ "АУДЭКС"

Руководитель аудиторской группы
(квалификационный аттестат в области
общего аудита № 005653,
выдан ЦАЛАК МФ РФ от 27.02.1995 г.)



А. Ф. Гимадутдинов

В. А. Тимохин

ЛИЦЕНЗИЯ № Е 004893
НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ АУДИТОРСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Приказом Министерства финансов Российской Федерации
от 1 августа 2003 года № 238

Закрытому акционерному обществу

(Фамилия, имя, отчество аудитора, организационно-правовая форма и наименование аудиторской организации в дательном падеже)

"Аудиторско-консалтинговая фирма "АУДЭКС"

420073, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Гвардейская, д. 15

(Место жительства аудитора, место нахождения аудиторской организации)

(Служилое удостоверение личности аудитора)

ИНН 1660039207; ОГРН 1021603622358

(ИНН аудитора, аудиторской организации)

разрешается осуществление аудиторской деятельности в течение пяти лет с указанной даты принятия решения о предоставлении настоящей лицензии.

Министр финансов
Российской Федерации
или лицо, им уполномоченное



Срок действия лицензии продлен до 1 августа 2013 года.

Министр финансов
Российской Федерации
или лицо, им уполномоченное





Срок действия лицензии продлен до _____ года.

Министр финансов
Российской Федерации
или лицо, им уполномоченное

(подпись)
Печать

Срок действия лицензии продлен до _____ года.

Министр финансов
Российской Федерации
или лицо, им уполномоченное

(подпись)
Печать

Лицензия переоформлена
« 10 » ноября 2008 г.
по заявлению лицензиата
Сидорова И.В. с/р/з



Протинуровано, пронумеровано и
скреплено печатью 14
Сидорова И.В. с/р/з
Дата выдачи: "10" ноября 2008 г.
Подпись: И.В. Сидорова

007949 ❄

Handwritten mark

Handwritten mark