

ООО «Пенсионный Резерв»

Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности за 2011 год

Март 2012 г.

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
1. Бухгалтерская отчетность ООО «Пенсионный Резерв» за период с 1 января 2011 г. по 31 декабря 2011 г. включительно:	
Бухгалтерский баланс	6
Отчет о прибылях и убытках	7
Отчет об изменениях капитала	8
Отчет о движении денежных средств	11
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках	13

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам ООО «Пенсионный резерв»

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Пенсионный Резерв»

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027722009941.

Дата первичной регистрации: 24 октября 2002 г.

Дата регистрации: 26 февраля 2010 г.

Регистрирующий орган: Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №22 по Юго-Восточному административному округу г. Москвы.

Регистрирующий орган, в котором находится регистрационное дело: Инспекция Федеральной налоговой службы № 10 по г. Москве.

Местонахождение: 123001, г. Москва, ул. Трехпрудный пер., дом 9, стр. 1.

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»

Основной государственный регистрационный номер 1027739707203.

Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.

ООО «Эрнст энд Янг» является членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (НП АПР). ООО «Эрнст энд Янг» зарегистрировано в реестре аудиторов и аудиторских организаций НП АПР за номером 3028, а также включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 10201017420.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «Пенсионный Резерв», которая состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 г., отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2011 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ООО «Пенсионный Резерв» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации 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 данной отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности и международными стандартами аудита. 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 включает в себя 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 бухгалтерской отчетности, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска аудитор рассматривает систему внутреннего контроля, обеспечивающую составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включает в себя оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства представляют достаточные и надлежащие основания для выражения нашего мнения.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Пенсионный Резерв» по состоянию на 31 декабря 2011 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности ООО «Пенсионный Резерв» за год по 31 декабря 2010 г. и за год по 31 декабря 2009 г. был проведен другим аудитором, выдавшим аудиторские заключения с выражением немодифицированных мнений от 22 марта 2011 г. и 12 марта 2010 г.

Прилагаемая бухгалтерская отчетность не имеет своей целью представление финансового положения и результатов деятельности в соответствии с принципами или методами бухгалтерского учета, общепринятыми в странах и иных административно-территориальных образованиях, помимо Российской Федерации. Соответственно, прилагаемая бухгалтерская отчетность не предназначена для лиц, не знакомых с принципами, процедурами и методами бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.



О.В. Смолко
Старший менеджер
ООО «Эрнст энд Янг»

29 марта 2012 г.