

Общество с ограниченной ответственностью «АЛАН-АУДИТ»
630091, г. Новосибирск, Красный проспект, 56.
Тел.: (383) 28-99-008, факс: (383) 225-86-51.

*Исполнительному органу
ООО «Управляющая компания «АЛЬЯНС»
Д.У. ЗПИФ Н «РейлТранс»*

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
АУДИТОРСКОЙ ФИРМЫ
по финансовой (бухгалтерской) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания
«АЛЬЯНС»
Д. У. Закрытым паевым инвестиционным
фондом недвижимости
«РейлТранс»
за 2010 год**

г. Новосибирск

18 марта 2011 г.

В соответствии с дополнительным соглашением № 2 от 04 марта 2011 г. к договору № 11-А-ПИФ от 01 июля 2009 г., заключенным между ООО «Управляющая компания «АЛЪЯНС» Д.У. ЗПИФ Н «РейлТранс» и ООО «АЛАН-АУДИТ» с 04 марта 2011 года по 18 марта 2011 года была проведена аудиторская проверка ООО «Управляющая компания «АЛЪЯНС» Д.У. ЗПИФ Н «РейлТранс» за период с 01 января 2010 года по 31 декабря 2010 года.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

- Наименование: ООО «АЛАН-АУДИТ»;
- Место нахождения: 630091, г. Новосибирск, Красный проспект, 56;
- Член СРО НП «Московская Аудиторская Палата» (ОРНЗ – 10303003271; Свидетельство № 1788 от 29.08.2007 г.);
- Свидетельство о государственной регистрации ООО «АЛАН-АУДИТ» 54 РП № 0020146, выданное Новосибирской городской регистрационной палатой 08 апреля 1999 года, регистрационный № 20349;
- Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения: серия 54 № 000378382 в ИФНС по Центральному району г. Новосибирска от 03 марта 2010 г. с присвоением ИНН- 5404154975 и КПП- 540601001;
- Свидетельство о внесении записи в Единый реестр юридических лиц о юридическом лице от 16.11.2002 г. – серия 54 № 00829221, ОГРН - 1025401492566;
- Р/с 40702810100030010235 в филиале «Западно-Сибирский» ОАО «СОБИНБАНК», К/с 30101810400000000744. БИК 045003744. ОКПО 50756967.

На основании СВИДЕТЕЛЬСТВА от 08.02.2010 г. СРО НП «Московская Аудиторская Палата», ООО «АЛАН-АУДИТ» в сентябре 2009 года прошла внешний контроль качества работы – соблюдения требований Федерального законодательства, стандартов аудиторской деятельности, правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, кодекса профессиональной этики аудиторов и устава НП МоАП.

В аудиторской проверке принимали участие:
Аудитор – Новокшанов Юрий Валентинович – Член СРО НП «Московская Аудиторская Палата» (ОРНЗ – 29503043471).

- Квалификационный аттестат: № 010062 на право осуществления аудиторской деятельности в области аудита бирж, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов (выдан 28.12.1995 г., Протокол № 27 ЦАЛАК МФ РФ, решение ЦАЛАК МФ РФ от 28 марта 2002 г. протокол № 104 срок действия настоящего аттестата продлен на неограниченный срок.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

- Наименование: ООО «Управляющая компания «АЛЬЯНС» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «РейлТранс» ;
- Место нахождения: 634021, г. Томск, ул. Шевченко, 54;
- Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 19.09.2007 г. – серия 54 № 003463639 за № 1075407027354;

Предприятие зарегистрировано в качестве налогоплательщика в Инспекции ФНС России по г. Томску.

Свидетельство о постановке на учет: серия 70 № 001379540 от 18 мая 2009 года.

- Код причины постановки на учет (КПП): 701701001

Основные виды деятельности:

- деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

Предприятие в 2010 году осуществляло свою деятельность на основании следующей лицензии:

№ п/п	Вид деятельности	№ лицензии	Дата выдачи
1	Осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами	21-000-1-00627	18.12.2008 г., выдано ФСФР РФ

В соответствии с пунктом 1 статьи 6 ФЗ РФ от 21.11.96 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций с 01.01.2010 г. по 31.12.2010 г. нес:

- Директор – Тынный Вадим Иосифович.

В соответствии с пунктами 2,3 статьи 7 ФЗ РФ от 21.11.96 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности, обеспечения соответствия осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроля за движением имущества и выполнением обязательств на Предприятии с 01.01.2010 г. по 31.12.2010 г. несла:

- Главный бухгалтер - Фролова Татьяна Борисовна.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ АУДИТОРСКОЙ ФИРМЫ по финансовой (бухгалтерской) отчетности

Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АЛЬЯНС» Д.У.
Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «РейлТранс»

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации ООО «Управляющая компания «АЛЬЯНС» Д.У. ЗПИФ Н «РейлТранс» за период с 1 января по 31 декабря 2010 г. заключительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации ООО «УК «АЛЬЯНС» Д.У. ЗПИФ Н «РейлТранс» состоит из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31 декабря 2010 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества на 31 декабря 2010 г.;
- справки о стоимости активов, составляющих паевой инвестиционный фонд на 31 декабря 2010 г.;
- справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31 декабря 2010 г.;
- отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных управлением акционерным инвестиционным фондом и доверительным управлением паевым инвестиционным фондом на 31 декабря 2010 г.;
- отчета о владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 31 декабря 2010 г.;
- отчета об изменениях стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31 декабря 2010 г.;
- пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31 декабря 2010 г..

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган организации ООО «УК «АЛЬЯНС» Д.У. ЗПИФ Н «РейлТранс». 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.

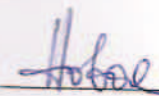
Мы проводили аудит в соответствии с: Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ; Федеральным Законом «Об инвестиционных фондах» от 29.11.2001 г. № 156 –ФЗ; Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 г. № 696 с последующими редакциями; внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО «АЛАН-АУДИТ», утвержденными Приказом от 01.09.2006 г.; нормативными актами Федеральной службы по финансовым рынкам РФ.

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 контролируемого 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 отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «УК «АЛЬЯНС» Д.У. ЗПИФ Н «РейлТранс» по состоянию на 31 декабря 2010 года и финансовых результатов его деятельности за 2010 год, исходя из вышеуказанных существенных актов.

Директор



Ю. В. Новокшанов

Аудитор



Ю. В. Новокшанов

