

# ООО «ПрофИнвестАудит»

Юридический адрес: 105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, д. 35, стр. 49,  
тел./факс: 8 (499) 261-67-83  
ИНН 7701182136, КПП 770101001, ОГРН 1027739045190

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

---

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**по специальной отчетности**  
**Некоммерческой организации**  
**негосударственный пенсионный фонд**  
**«ТНК-Владимир»**  
**за 2010 год**

**СОДЕРЖАНИЕ**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	3
2. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ .....	4
3. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА СПЕЦИАЛЬНУЮ ОТЧЕТНОСТЬ.....	4
4. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА .....	5
5. МНЕНИЕ.....	5

## 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

### 1.1. Указание адресата

Адресат:	Совет Некоммерческой организации негосударственный пенсионный фонд «ТНК-Владимир», пользователи отчетности
----------	--

### 1.2. Сведения об Аудиторе

Организационно-правовая форма и наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ПрофИнвестАудит»
Юридический адрес	105066, Москва, ул. Нижняя Красносельская, д. 35, стр. 49
Фактический адрес	105066, Москва, ул. Нижняя Красносельская, д. 35, стр. 49
Номер и дата свидетельства о государственной регистрации	Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 77 № 007437608, выдано 06 августа 2002 г. (Межрайонная инспекция МНС России № 39 по г. Москве), ОГРН № 1027739045190
Лицензии	Лицензия ФСБ на соблюдение государственной тайны ГТ №0021781, регистрационный номер 16451, от 03.03.2010 г., срок действия до 05.02.2014 г.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Свидетельство о членстве в аккредитованном профессиональном объединении (Саморегулируемая организация аудиторов некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата») № 150 от 04.11.99 г. Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций №10203000153
ИНН, номера расчетных счетов	ИНН 7701182136, КПП 770101001. Р/с 40702810838290111716 В ОАО Сбербанк России г. Москва (Московский банк Сбербанка России ОАО г. Москва) К/с 30101810400000000225 БИК 044525225
Генеральный директор	Фетисова Ольга Алексеевна
ФИО аттестованных аудиторов, принимавших участие в аудите	Кузина М.Л. - руководитель проверки, Квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № 000049 (протокол № 64 от 28.01.1999 г.) выдан на неограниченный срок, квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области аудита бирж внебюджетных фондов и инвестиционных институтов №К 003961(протокол № 77 от 24.02.2000 г.), ОРНЗ 29901037285.
Дата и номер договора на проведение аудита	28-10-А/ТНК-23/10 от 18.06.10

### 1.3. Сведения об аудируемом лице

<b>Организационно-правовая форма и наименование, ИНН</b>	Некоммерческая организация негосударственный пенсионный фонд «ТНК-Владимир», пользователи отчетности ИНН 3328301565
<b>Юридический адрес</b>	117452, г. Москва, Балаклавский пр., д.28В строение А
<b>Фактический адрес</b>	117452, г. Москва, Балаклавский пр., д.28В строение А
<b>Номер и дата свидетельства о государственной регистрации</b>	Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц № 1023301457948 от 19 августа 2002 года
<b>Лицензия на осуществляемые виды деятельности</b>	Лицензия на осуществление деятельности негосударственного пенсионного фонда по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию, выданная Министерством труда и социального развития РФ № 57/2 от 21.05.04.

## 2. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Мы провели аудит прилагаемой специальной отчетности Некоммерческой организации негосударственный пенсионный фонд «ТНК-Владимир» за период с 1 января по 31 декабря 2010 г. включительно.

Предоставленная специальная отчетность Некоммерческой организации негосударственный пенсионный фонд «ТНК-Владимир» состоит из:

Отчета о финансовой деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению (Форма НПФ-Ф);

Отчета о размещении пенсионных резервов (Форма НПФ-Р);

Отчета о размещении пенсионных резервов по договору доверительного управления (Форма НПФ-РДУ);

Отчета о самостоятельном размещении пенсионных резервов (Форма НПФ-РС);

Отчета о выполнении договорных обязательств по негосударственному пенсионному обеспечению и количестве именных и солидарных пенсионных счетов (Форма НПФ-Д);

Отчета о выполнении договорных обязательств по негосударственному пенсионному обеспечению и о реализации пенсионных схем (Форма НПФ-ДС);

Отчета о работе филиалов фонда (НПФ-ФР);

Пояснительной записки к годовой отчетности по НПО по итогам 2010 года.

## 3. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА СПЕЦИАЛЬНУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной специальной отчетности в соответствии с установленными правилами составления специальной отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления специальной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

#### 4. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности специальной 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 специальная отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в специальной отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий и ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность специальной 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 специальной отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности специальной отчетности.

#### 5. МНЕНИЕ

По нашему мнению, прилагаемая специальная отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Некоммерческой организации негосударственный пенсионный фонд «ТНК-Владимир» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты деятельности Некоммерческой организации негосударственный пенсионный фонд «ТНК-Владимир» по негосударственному пенсионному обеспечению за период с 1 января по 31 декабря 2010 г. включительно и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления специальной отчетности.


В целом соблюдение Некоммерческой организацией негосударственный пенсионный фонд «ТНК-Владимир» применимого хозяйственного права при осуществлении хозяйственных операций с имуществом и обязательствами Фонда, ведение бухгалтерского учета и отчетности Фондом, ведение пенсионных счетов негосударственного пенсионного обеспечения и пенсионных счетов накопительной части трудовой пенсии, осуществление выплат негосударственных пенсий, выкупных сумм, выплат правопреемникам, ведение бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности управляющих компаний и специализированного депозитария по формированию и

размещению средств пенсионных резервов и формированию, передаче и инвестированию средств пенсионных накоплений соответствует нормам применимого законодательства Российской Федерации.

Руководитель аудиторской проверки

М.Л. Кузина

Квалификационный аттестат Министерства финансов РФ на право осуществления аудиторской деятельности в области аудита бирж внебюджетных фондов и инвестиционных институтов №К 003961, на основании решения Центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Министерства финансов РФ от 24.02.2000 г. (протокол № 77 от 24.02.2000 г.), ОРНЗ 29901037285.

Генеральный директор ООО «ПрофИнвестАудит»  О.А.Фетисова

Квалификационный аттестат Министерства финансов РФ на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита N К 005230, выдан на основании решения Центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Министерства финансов РФ от 26.06.1997 г. (протокол N 45 от 26.06.1997 г. ЦАЛАК Минфина России), ОРНЗ 29703018058

МП



29 марта 2011 года