



АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

«А-ХОЛД»

125047, Москва, 1-ый Тверской-Ямской пер., 18/3

Тел/факс: 631-79-29

Email: ahold@a-hold.ru

Internet: www.a-hold.ru

А У Д И Т О Р С К О Е З А К Л Ю Ч Е Н И Е

Учредителям Общества с Ограниченной Ответственностью «Управляющая компания «Альфа-Капитал» (Д.У. ИПИФ СИ «Альфа-Капитал») по финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2007 финансовый год

Аудит финансово-хозяйственной деятельности Общества с Ограниченной Ответственностью «Управляющая компания «Альфа-Капитал» (Д.У. ИПИФ СИ «Альфа-Капитал») проведен аудиторской фирмой ООО Аудиторская фирма «А-Холд» на основании договора от 14 января 2008 года № 03/01-08.

Аудитор - Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «А-Холд».

Юридический адрес: 125047, г. Москва, 1-й Тверской-Ямской пер, д.18/3.

Номер свидетельства о государственной регистрации Московской Регистрационной Палатой № 758.220 от 13 декабря 1994 года. Основной государственный регистрационный номер 1027739001586 присвоен 15 июля 2002 года.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года серия 77 № 006110202.

Лицензия на право осуществления аудиторской деятельности № Е 000806 выдана на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 25 июня 2002 года № 123 сроком до 2012 года.

Лицензия на осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, № Б 328796 выдана Управлением ФСБ России по г. Москве и Московской области 23 января 2004 года.

ООО Аудиторская фирма «А-Холд» является членом Некоммерческого партнерства «Московская аудиторская Палата».

Полис № ОТ-7021199 страхования профессиональной ответственности аудиторов выдан страховой компанией ОАО «СК «ОТЕЧЕСТВО».

Аудируемое лицо - Общество с Ограниченной Ответственностью «Управляющая компания «Альфа-Капитал» (Д.У. ИПИФ СИ «Альфа-Капитал »).

Юридический адрес: 119048, г. Москва, ул. Ефремова, д.14

Номер свидетельства о государственной регистрации Московской Регистрационной Палатой от 26.09.1996 г. № 001.056.348. Основной государственный регистрационный номер 1027739292283 присвоен 01 октября 2002 года.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года серия 77 № 007303564.

ООО Аудиторская фирма «А-Холд» проведен аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества с Ограниченной Ответственностью «Управляющая компания «Альфа-

Капитал» (Д.У. ИПИФ СИ «Альфа-Капитал ») за 2007 год.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества с Ограниченной Ответственностью «Управляющая компания «Альфа-Капитал» (Д.У. ИПИФ СИ «Альфа-Капитал ») состоит из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный Фонд;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный Фонд;
- справки о стоимости чистых активов акционерного инвестиционного Фонда;
- отчета о вознаграждении управляющей компании Фонда и расходах, связанных с управлением Фондом;
- отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного Фонда;
- отчета о владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного Фонда;
- справки о стоимости активов;
- справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов;
- пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов Фонда.

Ответственность за подготовку и представление данной финансовой (бухгалтерской) отчетности на момент проверки несут:

генеральный директор - Хабаров М. В.

главный бухгалтер - Савушкина Ю. В.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность подготовлена руководством Общества, исходя из Федерального Закона Российской Федерации от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ «О

бухгалтерском учете”, Федерального Закона Российской Федерации от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», приказа Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», и Постановления Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 22 октября 2003 года № 03-41/пс «Об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда», Приказа Федеральной службы по финансовым рынкам Российской Федерации от 15 июня 2005 года № 05-21/пз-н «Об утверждении положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию», Правила доверительного управления Интервальным паевым инвестиционным фондом смешанных инвестиций “Альфа-Капитал” под управлением Общество с Ограниченной Ответственностью «Управляющая компания «Альфа-Капитал», зарегистрированы Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг России 05 апреля 1999 года за № 0034-18810975, прочие нормативные документы.

Обязанность ООО Аудиторская фирма «А-Холд» заключалась в том, чтобы на основе проведенного аудита выразить мнение о достоверности во всех существенных аспектах данной отчетности и соответствия порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Аудит финансово-хозяйственной отчетности Общества с Ограниченной Ответственностью «Управляющая компания «Альфа-

Капитал» (Д.У. ИПИФ СИ «Альфа-Капитал») проводился в соответствии с федеральным законом Российской Федерации от 7 августа 2001 года № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и постановлением Правительства Российской Федерации от 7 октября 2002 года № 696 «О стандартах аудиторской деятельности».

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 Интервального паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «Альфа-Капитал» под управлением ООО «Управляющая компания «Альфа-Капитал» 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.

ООО Аудиторская фирма «А-Холд» полагает, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствия порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По мнению аудиторов Общества с Ограниченной Ответственностью Аудиторская фирма «А-Холд» прилагаемая к настоящему Заключению финансовая (бухгалтерская) отчетность Интервального паевого инвестиционного фонда смешанных

инвестиций “Альфа-Капитал ” под управлением ООО «Управляющая компания “Альфа-Капитал” достоверна, т.е. подготовлена таким образом, чтобы обеспечить во всех существенных аспектах отражение активов и пассивов Интервального паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций “Альфа-Капитал ” под управлением ООО «Управляющая компания “Альфа-Капитал” на 31 декабря 2007года, и результаты финансово-хозяйственной деятельности, связанной с управлением имуществом Фонда за период с 1 января по 31 декабря 2007 года включительно исходя из Федерального Законов Российской Федерации от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ “О бухгалтерском учете”, от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» и нормативных актов, регулирующих финансовый (бухгалтерский) учет.

Генеральный директор

/Князева Т.А./

Руководитель проверки

/Гурьева Н.Н./

Квалификационный аттестат в области аудита бирж, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов № К 000343.

12 марта 2008 года