



Участнику

«АйСиАйСиАй Банк Евразия»

(Общество с ограниченной ответственностью)

Аудиторское заключение

по бухгалтерской отчетности

(годовому отчету)

«АйСиАйСиАй Банк Евразия»

(Общество с ограниченной ответственностью)

за 2011 год



«АйСиАйСиАй Банк Евразия»
(Общество с ограниченной ответственностью)
Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности (годовому отчету) за 2011 год

Сведения об аудиторе

| | |
|--|---|
| <i>Наименование:</i> | Закрытое акционерное общество «КПМГ». |
| <i>Место нахождения (юридический адрес):</i> | 129110, город Москва, Олимпийский проспект, дом 18/1, комната 3035. |
| <i>Почтовый адрес:</i> | 123317, город Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок «С», этаж 31. |
| <i>Государственная регистрация:</i> | <p>Зарегистрировано Московской регистрационной палатой. Свидетельство от 25 мая 1992 года № 011.585.</p> <p>Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 39 по городу Москве за № 1027700125628 13 августа 2002 года. Свидетельство серии 77 № 005721432.</p> |
| <i>Членство в саморегулируемой организации аудиторов:</i> | <p>Член Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России».</p> <p>Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10301000804.</p> |



Сведения об аудируемом Банке

| | |
|---|---|
| Наименование: | «АйСиАйСиАй Банк Евразия» (Общество с ограниченной ответственностью). |
| Место нахождения (юридический адрес): | 125047, город Москва, 4-й Лесной переулок, дом 4. |
| Почтовый адрес: | 125047, город Москва, 4-й Лесной переулок, дом 4. |
| Государственная регистрация: | <p>Зарегистрировано Центральным банком Российской Федерации. Свидетельство от 27 мая 1998 года № 3329.</p> <p>Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Управлением Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Калужской области за № 1024000002806 от 6 ноября 2002 года. Свидетельство серии 40 № 0052788.</p> |
| Виды лицензий на право осуществления банковских операций, действующих в проверяемом периоде: | <p>Лицензия Центрального банка Российской Федерации на осуществление банковских операций со средствами в рублях и иностранной валюте (без права привлечения денежных средств физических лиц) № 3329 от 29 апреля 2010 года;</p> <p>Лицензия Центрального банка Российской Федерации на привлечение во вклады денежных средств физических лиц в рублях и иностранной валюте № 3329 от 29 апреля 2010 года.</p> |
| Виды лицензий на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: | Лицензии Федеральной службы по финансовым рынкам профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление: брокерской деятельности № 077-11619-100000 от 2 октября 2008 года; дилерской деятельности № 077-11623-010000 от 2 октября 2008 года; депозитарной деятельности № 077-11630-000100 от 2 октября 2008 года. |

Аудиторское заключение

Участнику «АйСиАйСиАй Банк Евразия» (Общество с ограниченной ответственностью)

Мы провели аудит прилагаемой к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерской отчетности (годового отчета) «АйСиАйСиАй Банк Евразия» (Общество с ограниченной ответственностью) (далее – «Банк») за 2011 год.

Прилагаемая бухгалтерская отчетность (годовой отчет) Банка на 42 (сорока двух) листах состоит из:

- бухгалтерского баланса (публикуемая форма) по состоянию на 1 января 2012 года;
- отчета о прибылях и убытках (публикуемая форма) за 2011 год;
- отчета о движении денежных средств (публикуемая форма) за 2011 год;
- отчета об уровне достаточности капитала, величине резервов на покрытие сомнительных ссуд и иных активов (публикуемая форма) по состоянию на 1 января 2012 года;
- сведений об обязательных нормативах (публикуемая форма) по состоянию на 1 января 2012 года;
- пояснительной записки.

Ответственность Банка за бухгалтерскую отчетность (годовой отчет)

Руководство Банка несет ответственность за составление и достоверность данной бухгалтерской отчетности (годового отчета) в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности (годового отчета) и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности (годового отчета), не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности (годового отчета) во всех существенных отношениях на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности», Федеральным законом «О банках и банковской деятельности», 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 бухгалтерская отчетность (годовой отчет) не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности (годовом отчете) и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности (годового отчета), с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности внутреннего контроля.



**«АйСиАйСиАй Банк Евразия»
(Общество с ограниченной ответственностью)**

*Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности (годовому отчету) за 2011 год*

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Общества, а также оценку представления бухгалтерской отчетности (годового отчета) в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности (годового отчета).

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерская отчетность (годовой отчет) Банка отражает достоверно во всех существенных отношениях его финансовое положение по состоянию на 1 января 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности (годового отчета).



Директор ЗАО «КПМГ»

Лукашова Наталья Викторовна

доверенность от 23 октября 2010 года № 41/10,
квалификационный аттестат на право осуществления
аудиторской деятельности в области банковского
аудита № 01-000456, без ограничения срока действия

18 апреля 2012 года