

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат

Совет Негосударственного Пенсионного Фонда
«Новый век»,
иные лица

Сведения об аудируемом лице

Негосударственный Пенсионный Фонд «Новый век».
ИНН 7727220570, КПП 772701001

Юридический адрес: 117418, г. Москва, ул.
Новочеремушкинская, д.50

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, которым присвоен Основной государственный регистрационный номер 1037739724021 от 19.02.03 г.

Лицензия на осуществление деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию, выданная Федеральной службой по финансовым рынкам РФ за номером 395/2 от 29 апреля 2009 г. Без ограничения срока действия.

Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации выданное 30.11.09 г. Министерством юстиции РФ учетный номер 7714230029

Сведения об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Бизнес Прогноз»

ИНН 7734206086 КПП 773101001

121615, г. Москва, Рублевское шоссе, д. 16, к. 4

Свидетельство о государственной регистрации N 086.127 выдано 27.10.99г. Московской Регистрационной палатой.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года серия 77 № 005392735 выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве 31.07.2002 г. ОГРН № 1027700084752

Член Аудиторской палаты России ОРНЗ 10301006856.

Свидетельство № 1459 от 28.12.2009г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Негосударственного пенсионного Фонда «Новый век», состоящей из:

- бухгалтерского баланса негосударственного пенсионного фонда на 31 декабря 2011 г. (форма № 1-НПФ);
- отчета о прибылях и убытках негосударственного пенсионного фонда за период с 1 января по 31 декабря 2011 г. (форма № 2-НПФ);
- отчета о движении средств целевого финансирования, пенсионных резервов и пенсионных накоплений негосударственного пенсионного фонда за 2011 г. (форма № 3-НПФ);
- отчета о движении денежных средств негосударственного пенсионного фонда за период с 1 января по 31 декабря 2011 г. (форма № 4-НПФ);
- отчета о движении имущества, составляющего пенсионные резервы и пенсионные накопления негосударственного пенсионного фонда за 2011 г. (форма № 5-НПФ);
- отчета о целевом использовании средств, предназначенных для обеспечения уставной деятельности негосударственного пенсионного фонда за период с 1 января по 31 декабря 2011 г. (форма № 6-НПФ);
- пояснительной записки к бухгалтерской отчетности НПФ «Новый век» за 2011 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными 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 бухгалтерской 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 бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал 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, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской 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 бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Негосударственного Пенсионного Фонда «Новый век» на 31 декабря 2011 г., результаты финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 г. в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

**Заключение
в соответствии с требованиями Федерального закона
«О негосударственных пенсионных фондах» от 07.05.98 г. №75-ФЗ**

В целом соблюдение Негосударственным Пенсионным Фондом «Новый век» 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.

«09» августа 2012 г.

Руководитель аудиторской проверки

Квалификационный аттестат:

№ 01-000101 выдан на основании решения Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская палата России» от 17.10.2011г. Приказ № 24 на неограниченный срок

Кузина М.А.

Генеральный директор ООО «Аудит Бизнес Прогноз»

Квалификационный аттестат:

№ 01-000100 выдан на основании решения Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» от 17.10.2011г. Приказ № 24 на неограниченный срок



Белашева Т.Г.