

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

по финансовой (бухгалтерской) отчетности  
Акционерного коммерческого банка Трансстройбанк  
(Закрытое акционерное общество)  
за 2009 год

Москва, 2010 год

**Общество с ограниченной ответственностью  
“Аудиторская фирма  
“ЭНЭКО-1” (ООО “АФ “ЭНЭКО-1”)**

119049, г. Москва, Ленинский проспект, д.7, офис 5  
тел. 959-87-01, 129-54-57

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ)  
ОТЧЕТНОСТИ**

**АДРЕСАТ:** акционеры Акционерного коммерческого банка Трансстройбанк (Закрытое акционерное общество).

**АУДИТОР:** Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ЭНЭКО-1». Юридический адрес - 129128, Москва, просп. Мира, 192. Местонахождение - 119049, г. Москва, Ленинский проспект, д.7, офис 5.

Свидетельство о государственной регистрации выдано Московской регистрационной палатой 08 мая 1998 года № 001.102.616, (МНС РФ от 25.09.2002 № 1027739249119). Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 09.11.2009, ОГРН №1027739249119.

ООО «Аудиторская фирма «ЭНЭКО-1» является членом аккредитованного при Министерстве финансов РФ аудиторского объединения Московской Аудиторской Палаты. Свидетельство о членстве в МоАП №441 от 30.11.2004, действительно до 18.11.2010, ОРНЗ №10203001626.

**АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:** Акционерный коммерческий банк Трансстройбанк (Закрытое акционерное общество).

**ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС И ФАКТИЧЕСКОЕ МЕСТОНАХОЖДЕНИЕ:** 115093, г. Москва, Дубининская ул., дом 94.

**ДАТА РЕГИСТРАЦИИ:** Акционерный коммерческий банк Трансстройбанк (Закрытое акционерное общество) зарегистрирован Банком России 28.04.1994. Регистрационный номер № 2807, свидетельство о государственной регистрации № 1027739582089 от 20.11.2002, выдано ИМНС РФ № 39 по г. Москве.

**ЛИЦЕНЗИИ**

1. на право осуществления операций в рублях и иностранных валютах с физическими и юридическими лицами - Генеральная лицензия Банка России от 14.08.2003 № 2807;

2. на право на привлечение во вклады и размещение драгоценных металлов, а также осуществления других операций с драгоценными металлами в соответствии с законодательством Российской Федерации – лицензия Банка России от 05.08.2008 № 2807;

3. профессионального участника рынка ценных бумаг, выданные Федеральной службой по финансовым рынкам:

3.1 на осуществление дилерской деятельности, номер лицензии 077-10552-010000 от 20 сентября 2007 г., серия 01 № 004776, без ограничения срока действия;

3.2 на осуществление брокерской деятельности, номер лицензии 077-10550-100000 от 20 сентября 2007 г., серия 01 № 004780, без ограничения срока действия.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Акционерного коммерческого банка Трансстройбанк (Закрытое акционерное общество) за период с 01 января 2009 года по 31 декабря 2009 года включительно.

Публикуемая отчетность Акционерного коммерческого банка Трансстройбанк (Закрытое акционерное общество) состоит из:

- бухгалтерского баланса (0409806) на 01 января 2010 года;
- отчета о прибылях и убытках (0409807) на 01 января 2010 года;
- отчета о движении денежных средств (0409814) за 2009 год;
- отчета об уровне достаточности капитала, величине резервов на покрытие сомнительных ссуд и иных активов (0409808) на 01 января 2010 года;
- сведений об обязательных нормативах (0409813) на 01 января 2010 года;
- пояснительной записки к годовому отчету.

Банком соблюдались основные принципы и методы (применяемый порядок) ведения бухгалтерского учета и подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, изложенные в Положении Банка России № 302-П от 26.03.2007 «О правилах ведения бухгалтерского учета в кредитных организациях, расположенных на территории Российской Федерации» (с изменениями и дополнениями) и в других нормативных документах Банка России по указанным вопросам.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет Правление Акционерного коммерческого банка Трансстройбанк (Закрытое акционерное общество). 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 провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- Внутрифирменными стандартами аудиторской деятельности;
- Нормативными актами Банка России и Министерства финансов РФ, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

Аудит проводился и планировался 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, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет 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 мнению ООО «Аудиторская фирма «ЭНЭКО-1», бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет о движении денежных средств, информация об уровне достаточности капитала, величине резервов на покрытие сомнительных ссуд и иных активов, сведения об обязательных нормативах отражают достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного коммерческого банка Трансстройбанк (Закрытое акционерное общество), аудит которого проводился по состоянию на 01 января 2010 года.



Указанная аудиторская проверка начата 01.02.2010, завершена 02.03.2010, дата подписания аудиторского заключения – 02.03.2010.

В настоящей проверке принимали участие: руководитель аудиторской проверки – Генеральный директор ООО «АФ «ЭНЭКО-1» Карлин Игорь Савельевич (квалификационный аттестат аудитора № К 002176 выдан решением ЦАЛАК ЦБ РФ от 28.12.1999, протокол № 7 и продлен на неопределенный срок Приказом Министерства финансов РФ от 20.12.2002 № 310), заместитель Генерального директора ООО «АФ «ЭНЭКО-1» - Кошелев Владимир Павлович (квалификационный аттестат аудитора № К 002175 выдан решением ЦАЛАК ЦБ РФ от 28.12.1999, протокол № 7 и продлен на неопределенный срок Приказом Министерства финансов РФ от 20.12.2002 № 310), старший аудитор ООО «АФ «ЭНЭКО-1» Балябина Евгения Васильевна (квалификационный аттестат аудитора № К 007798, выдан решением ЦАЛАК ЦБ РФ от 03.10.2000, протокол №3 и продлен на неопределенный срок Приказом Министерства финансов РФ от 17.10.2003 № 320).

Генеральный директор  
ООО «Аудиторская фирма «ЭНЭКО-1»



И.С. Карлин