

ОТЧЕТ ПО ОБЗОРНОЙ ПРОВЕРКЕ СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Единственному участнику и Совету директоров ООО Морган Стэнли Банк

Введение

Мы провели обзорную проверку прилагаемого сокращенного промежуточного отчета о финансовом положении ООО Морган Стэнли Банк (далее – «Банк») по состоянию на 30 июня 2018 года и связанных с ним сокращенных промежуточных отчетов о совокупном доходе, об изменениях в капитале и о движении денежных средств за шесть месяцев, закончившихся на эту дату, а также основных принципов учетной политики и отдельных пояснительных примечаний («сокращенная промежуточная финансовая отчетность»). Руководство отвечает за подготовку и достоверное представление данной сокращенной промежуточной финансовой отчетности в соответствии с МСФО (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность». Наша ответственность заключается в формировании вывода о данной сокращенной промежуточной финансовой отчетности на основе проведенной нами обзорной проверки.

Объем обзорной проверки

Мы провели обзорную проверку в соответствии с Международным стандартом обзорных проверок 2410 «Обзорная проверка промежуточной финансовой информации, выполняемая независимым аудитором организации». Обзорная проверка промежуточной финансовой информации включает в себя проведение опросов, главным образом сотрудников, ответственных за финансовые вопросы и вопросы бухгалтерского учета, а также проведение аналитических и других процедур обзорной проверки. Обзорная проверка предполагает значительно меньший объем работ по сравнению с аудитом, проводимым в соответствии с Международными стандартами аудита, и поэтому не позволяет нам получить уверенность в том, что нам стало известно обо всех существенных обстоятельствах, которые могли бы быть выявлены в процессе аудита. Следовательно, мы не выражаем аудиторское мнение.

Вывод

По результатам проведенной обзорной проверки мы не обнаружили фактов, которые дали бы нам основания полагать, что прилагаемая сокращенная промежуточная финансовая отчетность не подготовлена во всех существенных аспектах в соответствии с МСФО (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность».

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на Примечание 1 *Организация*, в котором раскрыта информация о взаимодействии Банка с компаниями международной группы Морган Стэнли (Morgan Stanley) («Группа»), и Примечание 20 *Информация о связанных сторонах*, в котором представлена информация о значительной концентрации операций с компаниями Группы. Это не привело к модификации нашего вывода.


Неклюдов Сергей Вячеславович
руководитель задания


20 сентября 2018 года



Компания: ООО «Морган Стэнли Банк»

Свидетельство о государственной регистрации № 3456, выдано Центральным Банком Российской Федерации 19.07.2013 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1057711007023

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ: №1057711007023, выдано 05.04.2013 г. Управлением Федеральной налоговой службы по г. Москва.

Место нахождения: 125047 г. Москва 1-я Тверская-Ямская улица дом 21

Аудиторская организация: АО «Делойт и Туш СНГ»

Свидетельство о государственной регистрации № 018.482, выдано Московской регистрационной палатой 30.10.1992 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1027700425444

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ: серия 77 № 004840299, выдано 13.11.2002 г. Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г. Москва.

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), ОРНЗ 11603080484.

Прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью 34 страниц

Партнер
Росгвардии
АО «Делойт и Тух Смит»

Неклюдов С.В.

