

(G bakertilly

Угол С. Hatzopoulou и 30
Griva Digheni Avenue
1066, Никосия
Р О Box 27783,
2433
Никосия
Кипр

T: +357 22 458500
F: +357 22 751648

info@bakertillyklitou.com
www.bakertilly.com.cy

Отчет о независимом заверении для членов Red Mars Capital Ltd

Проверка ежемесячной доходности депозитов клиентов в организациях, предоставляющих ликвидность, за месяцы с декабря 2021 года по март 2022 года

Объем работ по обеспечению уверенности

Мы были привлечены компанией Red Mars Capital Ltd ("Компания") для проведения разумной проверки, связанной с проверкой ежемесячного возврата депозитов клиентов в компании, предоставляющей ликвидность, за месяцы с декабря 2021 года по март 2022 года.

Основа работы по заверению, используемые критерии и уровень заверения

Наше задание было выполнено в соответствии с международным стандартом по заданиям, обеспечивающим уверенность (ISAE) 3000: задания, обеспечивающие уверенность, кроме аудита или обзора исторической финансовой информации (пересмотренный).

Наш отчет обеспечивает разумную уверенность, как определено в ISAE 3000 (пересмотренном). Разумная уверенность означает высокий, но не абсолютный уровень уверенности. Абсолютная уверенность достигается крайне редко в результате следующих факторов: использование выборочного тестирования, присущие ограничения внутреннего контроля, тот факт, что большая часть имеющихся у нас доказательств является скорее убедительной, чем окончательной, а также использование суждения при сборе и оценке доказательств и формировании выводов на основе этих доказательств.

Данные:

Для выбранных логинов ежемесячные транзакции/снятия средств и реализованные/нереализованные прибыли или убытки за период с декабря 2021 года по март 2022 года были извлечены непосредственно из платформ поставщиков ликвидности.

Модель критериев:

Доходность инвестиций за каждый месяц рассчитывается следующим образом:

$$Po/(%) = \frac{FV \text{ Прибыль или убыток Всего накопленных депозитов/ВДС}}{\text{Всего накопленных депозитов/ВДС}}$$

Определения:

1) Итого ежемесячные депозиты / ЗП = Ежемесячные депозиты - Ежемесячные изъятия

2) Общие накопленные депозиты / ЗД = (Месячные депозиты - Месячные снятия) + Общие месячные депозиты / ЗД предыдущих месяцев

3) Прибыль или убыток FV = Реализованная/Нереализованная прибыль или убыток - Комиссии
КОНСУЛЬТИРОВАНИЕ - ЗАВЕРЕНИЕ - НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Baker Tilly Klitou & Partners Ltd, торгующая как Baker Tilly, является членом глобальной сети Baker Tilly International Ltd., члены которой являются отдельными и независимыми юридическими лицами.

Отчет о независимом заверении (продолжение)

Ct bakertilly

Участникам Red Mars Capital Limited

Ключевые процедуры обеспечения

Основные проводимые процедуры включают:

- Сверка ежемесячных депозитов и снятия средств с платформами поставщиков ликвидности
- рассмотрение риска существенного искажения расчетов
- Пересчет ежемесячного дохода на инвестиции от каждого поставщика ликвидности
- Пересчет общей ежемесячной прибыли на инвестиции за период

Соответствующие обязанности директоров и лица, предоставляющего гарантии

Совет директоров несет ответственность за предоставление нам всей необходимой информации, предположений, данных и документации в объеме, позволяющем нам сформировать и предоставить заключение в соответствии с "SAE 3000 (Revised)".

Наша ответственность заключается в том, чтобы на основе проведенных нами процедур независимо выразить заключение о достоверности ежемесячного возврата депозитов клиентов, размещенных у поставщиков ликвидности, за месяцы с декабря 2021 года по март 2022 года.

Наша работа обеспечивает разумную уверенность и была завершена в соответствии с ISAE 3000 (Revised), выпущенным Международным советом по аудиту и гарантированию (IAASB), для того, чтобы утверждать, соответствуют ли ежемесячные возвраты депозитов клиентов у поставщиков ликвидности за месяцы с декабря 2021 по март 2022 года цифрам отчетов, предоставленных соответствующими поставщиками ликвидности за соответствующий период.

Наш отчет составлен исключительно для членов Red Mars Capital Ltd. в соответствии со стандартом SAE 3000 (пересмотренный). Наша работа была проведена для того, чтобы мы могли изложить компании те вопросы, которые мы обязаны изложить в данном отчете, и ни для каких других целей. В максимальной степени, разрешенной законом, мы не принимаем и не берем на себя ответственность перед кем-либо, кроме участников Red Mars Capital Ltd, за нашу работу, настоящий отчет или за выводы, которые мы сформировали.

Заключение

До нашего сведения не дошло ничего, что заставило бы нас считать, что расчеты ежемесячной доходности, представленные в Приложении 1, не соответствуют данным отчетов, предоставленных соответствующими поставщиками ликвидности за соответствующий период.



~~Moisis Aristidou~~

Сертифицированный¹ бухгалтер пабк и
зарегистрированный аудитор для и от имени

Бейкер Тилли Клитоу и Партнеры Лтд
Сертифицированные общественные бухгалтеры и зарегистрированные аудиторы

Угол С Hatzopoulou и 30 Griva Digheni Avenue
1066 Никосия
Кипр

Никосия, 2 мая 2022 года

Членам Red Mars Capital Limitedbakert1lly

Приложение 1

В соответствии с отчетами поставщиков ликвидности, общая среднемесячная доходность за период с декабря 2021 года по март 2022 года выглядит следующим образом:

Возврат месячных			
Месяц			
Декабрь	January	Февраль	Март
3,83%	2,270/o	7.13%	4,22%

В соответствии с отчетами поставщиков ликвидности, общая доходность за период с декабря 2021 года по март 2022 года выглядит следующим образом:

<u>Общая доходность</u>
Период
декабрь 2021 - март 2022
13,53%