

ПРОФИТ ХАУС ФИНАНСЫ И АУДИТ

143000, Московская обл., г. Одинцово, ул. Ново-Спортивная, д. 4, к. 1, офис 2
ИНН/КПП 5032095660/503201001, E-mail: mmns@rambler.ru, тел: (925) 505-2363, (495) 741-4449
P/c 40702810040290101173 в Сбербанке России (ОАО) г. Москва, Одинцовское ОСБ №8 158

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ о годовой консолидированной финансовой отчетности

**Закрытого акционерного общества
«Управляющая компания ГФТ Капитал»
за период с 01.01.2015г. по 31.12.2015г.**

АУДИТОР:

Наименование: ООО «Профит Хаус. Финансы и Аудит».

Адрес: 143000 М.О. г. Одинцово, ул. Ново-Спортивная, д. 4, корп. 1, офис 2.

Свидетельство о государственной регистрации: серия 50 № 006325884 от 20.10.2003г. ...
ОГРН 1035006497041. ОРНЗ 11206043548 в СРО «Некоммерческое партнерство
«Аудиторская Ассоциация Содружество».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

Наименование: Закрытое акционерное общество «Управляющая компания ГФТ Капитал».

Место нахождения аудируемого лица: 117246 г. Москва, Научный проезд, д. 8, стр. 1.
Лицензия управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 19.12.2012г. № 21-000-1-00948, выданная Федеральной службой по финансовым рынкам.

Мы провели аудит годовой консолидированной финансовой отчетности организации ЗАО «Управляющая компания ГФТ Капитал», состоящей из консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2015 года, консолидированных отчетов о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, изменениях в капитале и движении денежных средств за 2015 год, а также примечаний, состоящих из краткого обзора основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

Ответственность аудируемого лица за годовую консолидированную финансовую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой консолидированной финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит на выборочной основе, 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 годовая консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели годовой консолидированной финансовой 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 годовой консолидированной финансовой 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 годовой консолидированной финансовой отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, если оставить в стороне любые поправки, которые могли бы быть признаны необходимыми, при возможности получить достаточные подтверждения в отношении обстоятельств, указанных в тексте настоящего Заключения, годовая консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ЗАО «Управляющая компания ГФТ Капитал» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

12 апреля 2016 года

Аудитор:

С.П. Равгень
(квалификационный аттестат № 06-000220 от 20.11.2012г.)

Руководитель аудиторской фирмы:

А.Г. Бычков
(квалификационный аттестат № К 015248 от 08.04.2004г.)

