

# 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  
Р/с 40702810040290101173 в Сбербанке России (ОАО) г. Москва, Одинцовское ОСБ №8158

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ по финансовой (бухгалтерской) отчетности**

### **Закрытого акционерного общества «Управляющая компания ГФТ Капитал» за период с 01.01.2014г. по 31.12.2014г.**

#### **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. Лицензия на осуществление аудиторской деятельности: № E006607 от 16.11.2004г., выдана Министерством Финансов Российской Федерации, 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 прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ЗАО «Управляющая компания ГФТ Капитал», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 1 января 2015 года, отчета о прибылях и убытках, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

#### **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 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 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.

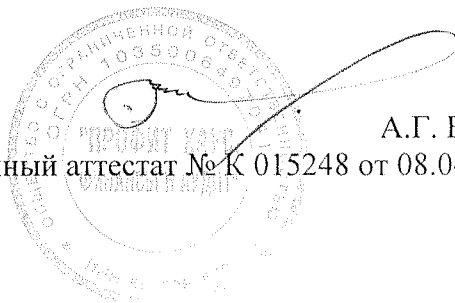
### **Мнение**

По нашему мнению, 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, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ЗАО «Управляющая компания ГФТ Капитал» по состоянию на 1 января 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

13 марта 2015 года

Руководитель аудиторской фирмы:

(квалификационный аттестат № К 015248 от 08.04.2004г.)



А.Г. Бычков