

# 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 №8158

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

### **Закрытого акционерного общества «ГФТ Паевые Инвестиционные Фонды» за период с 01.01.2016г. по 31.12.2016г.**

#### **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:** ЗАО «ГФТ Паевые Инвестиционные Фонды».

**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 31.05.2011г. № 21-000-1-00813, выданная Федеральной службой  
по финансовым рынкам.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации Закрытое акционерное общество «ГФТ Паевые Инвестиционные Фонды», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 1 января 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **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 Закрытое акционерное общество «ГФТ Паевые Инвестиционные Фонды» по состоянию на 1 января 2017 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

24 марта 2017 года

Руководитель аудиторской фирмы:

(квалификационный аттестат № К 015248 от 08.04.2004г.)



А.Г. Бычков