

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Общество с ограниченной ответственностью «ЭФА»

105264, г.Москва, Измайловский бульвар, д.31/14; ИНН 7719599315; ОГРН 1067746978463
Тел. (495) 799-73-51; E-mail: efaaudit@rambler.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
Управляющая компания "Профит гарант"
за 2016 год**

**Учредителю
ООО УК "Профит гарант"**

Сведения об аудиторской организации::

Общество с ограниченной ответственностью «ЭФА»

Место нахождения: 105264, г.Москва, Измайловский бульвар, д.31/14

Почтовый адрес: 105264, г.Москва, Измайловский бульвар, д.31/14

Телефон: (495) 799-73-51

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 009572470 от 04.08.2006г. за основным государственным регистрационным номером: 1067746978463.

Общество с ограниченной ответственностью «ЭФА», является членом НП ААС и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» 25 марта 2010г. за основным регистрационным номером : 11006005140

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Профит гарант».

Место нахождения Управляющей компании: 107076, г. Москва, ул. Атарбекова, д. 4, пом. 13.

Почтовый адрес: 107076, г. Москва, ул. Атарбекова, д. 4, пом. 13.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Профит гарант» зарегистрировано 28 июля 2005 г. Межрайонной ИФНС РФ №46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером 1057747611272.

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00913 от 24 августа 2012, выдана Федеральной службой по финансовым рынкам.

Сведения о Специализированном депозитарии:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Объединенный специализированный депозитарий»

Место нахождения: Российская Федерация, 109028 г.Москва, ул.Земляной Вал, д.50А/8, стр.2

Почтовый адрес: Российская Федерация, 109028 г.Москва, ул.Земляной Вал, д.50А/8, стр.2

Лицензия специализированного депозитария на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов от 29 июля 2010 года № 22-000-0-00094, предоставленная Центральным Банком Российской Федерации (Банк России).

Сведения о лице, осуществляющем ведение реестра владельцев инвестиционных паев:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Объединенный специализированный депозитарий»

Место нахождения: Российская Федерация, 109028 г.Москва, ул.Земляной Вал, д.50А/8, стр.2

Почтовый адрес: Российская Федерация, 109028 г.Москва, ул.Земляной Вал, д.50А/8, стр.2

Лицензия специализированного депозитария на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов от 29 июля 2010 года № 22-000-0-00094, предоставленная Центральным Банком Российской Федерации (Банк России).

Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Профит гарант» (далее – Общество или ООО УК «Профит гарант») за 2016 год.

Прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- пояснительной записки к бухгалтерской отчетности;
- расчета размера собственных средств общества.

Данная отчетность подготовлена в соответствии с нормами, установленными:

Федеральным Законом Российской Федерации от 06.12.2011г. №402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (с изменениями и дополнениями).

Федеральным Законом Российской Федерации от 29.11.2001 № 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах" (с изменениями и дополнениями).

Положением об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда (утвержденным Постановлением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 22.10.2003 № 03-41/пс.

Ответственность аудируемого лица

Ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет руководство ООО УК «Профит гарант».

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом от 30 декабря 2008 №307-ФЗ "Об аудиторской деятельности";
- Федеральным законом от 29 ноября 2001 № 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах";
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23 сентября 2002 № 696;
- Федеральными стандартами аудиторской деятельности, утвержденными приказами Минфина России от 20.05.2010 г. № 46н, от 17.08.2010 г. № 90н и от 16.08.2011 г. № 99н;
- внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности СРО НП АСС;
- внутрифирменными стандартами аудиторской деятельности ООО "ЭФА";

Данные стандарты требуют соблюдения применения этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

Мнение аудитора

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО УК «Профит гарант» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Приложения: Бухгалтерская отчетность ООО УК "Профит гарант" на _____ листах:

1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность на 31 декабря 2016г. с расшифровкой отдельных показателей бухгалтерского баланса;
2. Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2016г.;
3. Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» №2847 от 25.03.2010г.;
4. Квалификационный аттестат аудитора №02-000066;
5. Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов «Аудиторская Ассоциация Содружество» от 22.07.2016 г.

Руководитель ООО «ЭФА»



Верховод Б.А.

«30» марта 2017 года



ИНН 7710593076--
КПП 771801001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0-- Отчетный период (код) 34 Отчетный год 2016

ООО УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ПРОФИТ ГАРАНТ"
(наименование организации)

Дата утверждения отчетности 27.03.2017

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 70.10.1-

Код по ОКПО 78330313

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 65---

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ) 384

На 17 страницах с приложением документов или их копий на листях

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 - руководитель
2 - уполномоченный представитель

СТАНИСЛАВСКИЙ
ИЛЬЯ
АЛЕКСАНДРОВИЧ

(фамилия, имя, отчество* руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись Дата 27.03.2017

Наименование документа,
подтверждающего полномочия представителя

* Отчество при наличии
** При наличии

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002
0710003 0710004
0710005 0710006

с приложением
документов или их копий на листях

Дата представления
документа

Зарегистрирован
за №

Фамилия, И. О.*

Подпись



ИНН 7710593076--

КПП 771801001 Стр. 002

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 107076

Субъект Российской Федерации (код) 77

Район

Город

Населенный пункт
(село, поселок и т.п.)

Улица (проспект,
переулок и т.п.) Атарбекова ул

Номер дома
(владения) 4

Номер корпуса
(роения)

Номер офиса П О М Е Щ Е Н И



ИНН 7 7 1 0 5 9 3 0 7 6 - -
КПП 7 7 1 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	0	0	34
-	Основные средства	1150	-	-	-
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
-	Итого по разделу I	1100	0	0	34
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Запасы	1210	-	-	-
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	7	6
-	Дебиторская задолженность	1230	2738554	2578779	2418557
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	20280	50000	50000
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	73701	45570	33879
-	Прочие оборотные активы	1260	90	33	32
-	Итого по разделу II	1200	2832625	2674389	2502474
-	БАЛАНС	1600	2832625	2674389	2502508



ИНН 7710593076 - -
КПП 771801001 Стр. 004

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	61500	61500	61500
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	-	-	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	32790	36572	28000
-	Итого по разделу III	1300	94290	98072	89500
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
-	Пасвой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	0	0	0
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	0	0	0
-	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
-	Прочие обязательства	1450	0	0	0
-	Итого по разделу IV	1400	0	0	0



ИНН 7710593076 - -
КПП 771801001 Стр. 005

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1510	0	0	0
-	Кредиторская задолженность	1520	2738335	2576317	2413008
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	2738335	2576317	2413008
-	БАЛАНС	1700	2832625	2674389	2502508

Примечания

- 1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
3 Заполняется некоммерческими организациями.



ИНН 7710593076 - -
КПП 771801001 Стр. 006

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:					
		11101	-	-	-
		11102	-	-	-
		11103	-	-	-
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:					
		11201	-	-	-
		11202	-	-	-
Нематериальные поисковые активы (стр.1130), в том числе:					
		11301	-	-	-
		11302	-	-	-
Материальные поисковые активы (стр.1140), в том числе:					
		11401	-	-	-
		11402	-	-	-
Основные средства (стр. 1150), в том числе:					
		11501	-	-	-
		11502	-	-	-
		11503	-	-	-
Доходные вложения (стр. 1160), в том числе:					
		11601	-	-	-
		11602	-	-	-
Финансовые вложения (стр. 1170), в том числе:					
		11701	-	-	-
		11702	-	-	-
		11703	-	-	-
		11704	-	-	-
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), в том числе:					
		11801	-	-	-
		11802	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1185), в том числе:					
		11851	-	-	-
		11852	-	-	-



ИНН 7710593076 - -
КПП 771801001 Стр. 007

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), в том числе:					
		11901	-	-	-
		11902	-	-	-
		11903	-	-	-
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
		12101	-	-	-
		12102	-	-	-
		12103	-	-	-
		12104	-	-	-
		12105	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201	-	-	-
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	120	75	122
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	287	243	233
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	2738147	2578461	2418202
		12304	-	-	-
		12305	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:					
	Акции	12401	0	50000	50000
	Долговые ценные бумаги	12402	20280	0	0
		12403	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
	Расчетные счета	12501	54757	1184	1022
	Валютные счета	12502	18944	44386	32857
Вписываемые показатели (стр. 1255), в том числе:					
		12551	-	-	-
		12552	-	-	-
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
	Расходы будущих периодов	12601	90	33	32
		12602	-	-	-
		12603	-	-	-



ИНН 7710593076 - -
КПП 771801001 Стр. 008

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:					
		13101	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:					
		13201	(-)	(-)	(-)
Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:					
		13201	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:					
		13401	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:					
		13501	-	-	-
		13502	-	-	-
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:					
		13601	-	-	-
		13602	-	-	-
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:					
		13701	-	-	-
		13702	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1375), в том числе:					
		13751	-	-	-
		13752	-	-	-
Заемные средства (стр. 1410), в том числе:					
		14101	-	-	-
		14102	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:					
		14201	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1430), в том числе:					
		14301	-	-	-
		14302	-	-	-



ИНН 7710593076 - -
КПП 771801001 Стр. 009

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351	-	-	-
		14352	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501	-	-	-
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
		15101	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	0	6	6
	Расчеты по налогам и сборам	15202	188	50	44
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	0	0	0
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	0	0	0
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	2738147	2576261	2412958
		15206	-	-	-
		15207	-	-	-
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401	-	-	-
		15402	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451	-	-	-
		15452	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501	-	-	-



ИНН 7710593076 - -
КПП 771801001 Стр. 010

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	2110	3416	2845
-	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	3416	2845
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(3750)	(3121)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(334)	(276)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	696	1721
-	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
-	Прочие доходы	2340	70492	26198
-	Прочие расходы	2350	(73946)	(18870)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3092)	8773
-	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
-	Прочее	2460	(689)	(201)
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3781)	8572
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода³	2500	(3781)	8572
СПРАВОЧНО				
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».



ИНН 7710593076 - -
КПП 771801001 Стр. 011

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
		21101	-	-
		21102	-	-
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
		21201	(-)	(-)
		21202	(-)	(-)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
		21001	-	-
		21002	-	-
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101	(-)	(-)
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
		22201	(-)	(-)
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
		22001	-	-
		22002	-	-
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101	-	-
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
	Проценты к получению	23201	696	1721
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
		23301	(-)	(-)
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
	Курсовые разницы	23401	6909	26198
	Прочие операционные доходы	23402	3085	0
	Прочие внереализационные доходы	23403	60498	0
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	Расходы на услуги банков	23501	(58)	(57)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23502	(61)	(2038)
	Курсовые разницы	23503	(15324)	(16214)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23504	(0)	(102)
	Прочие внереализационные расходы	23505	(58503)	(459)



ИНН 7710593076 - -
КПП 771801001 Стр. 012

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:				
		23001	-	-
		23002	-	-
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:				
		24211	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:				
		24301	-	-
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:				
		24501	-	-
Прочее (стр. 2460), в том числе:				
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	(689)	(201)
		24602	-	-
		24603	-	-
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:				
		25101	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:				
		25201	-	-



ИНН 7710593076 -
КПП 771801001 Стр. 013

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
61500	(-)	-	-	28000	89500
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала -- всего: (3210)					
0	-	-	-	8572	8572
в том числе:				8572	8572
чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				-	-
дополнительный выпуск акций (3214)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3216)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала -- всего: (3220)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:				(-)	(-)
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)				(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3240)			-	-	



ИНН 7710593076 - -

КПП 771801001 Стр. 014

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
61500	(-)	-	-	36572	98072
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
-	-	-	-	-	-
в том числе:				-	-
чистая прибыль (3311)				-	-
переоценка имущества (3312)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3314)		-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)		-		-	
реорганизация юридического лица (3316)		-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)	-	(-)	(-)	(3782)	(3782)
в том числе:				(3782)	(3782)
убыток (3321)				(-)	(-)
переоценка имущества (3322)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)		-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)		-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)		-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3340)			-	-	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
61500	(-)	-	-	32790	94290



ИНН 7710593076 - -

КПП 771801001 Стр. 015

2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя 1	Код строки 2	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3	Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка) 4	за счет иных факторов 5	На 31 декабря предыдущего года 6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	0	0	0	0
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	0	0		0
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	0	0	0	0
в том числе:					
распределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	89500	8572	0	98072
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	28000	8572	0	36572
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	0	0	0
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	0	0	0

3. Чистые активы

Наименование показателя 1	Код строки 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	94290	98072	89500



ИНН 7710593076 -
КПП 771801001 Стр. 016

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя

1

Код строки
2

За отчетный год

3

За предыдущий год

4

Денежные потоки от текущих операций

Поступления – всего

4110

8374

2835

в том числе:

4111

3416

2835

от продажи продукции, товаров, работ и услуг
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,
комиссионных и иных аналогичных платежей

4112

4958

-

от перепродажи финансовых вложений

4113

-

-

прочие поступления

4119

-

-

Платежи – всего

4120

(5015)

(5848)

в том числе:

4121

(2358)

(3282)

поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги

4122

(2101)

(2370)

в связи с оплатой труда работников

4123

(-)

(-)

процентов по договорным обязательствам

4124

(551)

(194)

налог на прибыль

4129

(5)

(2)

прочие платежи

Сальдо денежных потоков от текущих операций

4100

3359

(3013)

Денежные потоки от инвестиционных операций

Поступления – всего

4210

59246

-

в том числе:

4211

-

-

от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)

4212

-

-

от продажи акций других организаций (долей участия)

4213

58131

-

от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)

4214

1115

-

дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях

4219

-

-

прочие поступления

Платежи – всего

4220

(29710)

(-)

в том числе:

4221

(-)

(-)

в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов

4222

(-)

(-)

в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)

4223

(29095)

(-)

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам

4224

(615)

(-)

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива

4229

(-)

(-)

прочие платежи

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций

4200

29536

-



ИНН 7710593076 - -
КПП 771801001 Стр. 017

Наименование показателя

1

Код
строки
2

За отчетный год

3

За предыдущий год

4

Денежные потоки от финансовых операций

Поступления – всего

4310

2896

19207

в том числе:

4311

2200

3000

полученных кредитов и займов

4312

-

-

денежных вкладов собственников (участников)

4313

-

-

от выпуска акций, увеличения долей участия

4314

-

-

от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.

4319

696

16207

прочие поступления

4320

(0)

(-)

Платежи – всего

в том числе:

4321

(-)

(-)

собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)

4322

(-)

(-)

в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов

4323

(-)

(-)

прочие платежи

4329

(-)

(-)

Сальдо денежных потоков от финансовых операций

4300

2896

19207

Сальдо денежных потоков за отчетный период

4400

35791

16194

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода

4450

45570

33879

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода

4500

73701

45570

Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю

4490

(7660)

(4503)

Общество с ограниченной ответственностью
Управляющая компания
«Профит гарант»

107076, г. Москва, ул. Атарбекова, д. 4, помещение 13; ИНН 7710593076/ КПП 771801001

г.Москва

" 27 " марта 2017г.

Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью «Профит гарант» (далее - "Управляющая компания") зарегистрировано 28 июля 2005 года:

- Свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 006339500, выдано Межрайонной ИНФС России № 46 по г.Москве

Регистрационный № 1057747611272

УК «Профит гарант» (ООО) присвоены 21.08.2015:

ИНН: 7710593076

КПП: 771801001

- Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 77 № 017242292, выдано Межрайонной ИНФС России № 46 по г.Москве

Сокращенное фирменное наименование Управляющей компании: **УК "Профит гарант" (ООО).**

Местонахождение: Российская Федерация, 107076, г. Москва, Атарбекова ул., д. 4, помещ. 13

Почтовый адрес: Российская Федерация, 107076, г. Москва, Атарбекова ул., д. 4, помещ. 13

Номер телефона: (495) 980-24-95.

Адрес электронной почты: **profgar@icomisp.ru.**

Уставный капитал Управляющей компании составляет 61 500 000 рублей.

Сведения о кредитных организациях, в которых УК «Профит гарант» (ООО) открыты счета:

- Московский филиал ПАО «Совкомбанк, 103274, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 14, стр.1

Среднесписочная численность компании сотрудников Управляющей компании на 01.01.2017 года – 1 (один) человек.

Деятельность Управляющей компании:

В своей деятельности Управляющая компания специализируется на управлении Закрытыми Паевыми Инвестиционными Фондами недвижимости.

Управляющая компания осуществляет деятельность по управлению имуществом **Закрытых паевых инвестиционных фондов недвижимости** на основании:

- Лицензия №21-000-1-00913 от 24 августа 2012 года (серия 04 № 005200) на осуществление «деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами», выданной Федеральной службой по финансовым рынкам.

Срок действия лицензии: **бессрочная.**

Основной вид деятельности УК "Профит гарант" (ООО) - Деятельность по управлению финансово-промышленными группами (ОКВЭД 70.10.1)

Управляющая компания может совмещать деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами с деятельностью по доверительному управлению ценными бумагами и деятельностью по управлению страховыми резервами страховых компаний.

Деятельность Управляющей компании осуществляется в соответствии с законодательными и нормативными правовыми актами РФ и контролируется Центральным Банком РФ (ранее ФСФР России).

Название паевых инвестиционных фондов:

- **Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Нори Эстейт»** (далее именуется - фонд). Краткое наименование фонда: **ЗПИФН «Нори Эстейт»**. Тип фонда - **закрытый**.

- **Интервальный паевой инвестиционный хедж-фонд "Эй-бондз"** (далее именуется - фонд) Краткое наименование фонда: **ИПИФ хедж-фонд "Эйч-бондз"**. Тип фонда - **интервальный**.

Учредитель доверительного управления передает имущество в доверительное управление управляющей компании для объединения этого имущества с имуществом иных учредителей доверительного управления и включения его в состав фонда на определенный срок, а управляющая компания обязуется осуществлять управление имуществом в интересах учредителя доверительного управления.

Присоединение к договору доверительного управления фондом осуществляется путем приобретения инвестиционных паев, выдаваемых управляющей компанией.

Имущество, составляющее фонд, является общим имуществом учредителей доверительного управления - владельцев инвестиционных паев (далее именуются - владельцы инвестиционных паев) и принадлежит им на праве общей долевой собственности. Раздел имущества, составляющего фонд, и выдел из него доли в натуре не допускаются.

Владельцы инвестиционных паев несут риск убытков, связанных с изменением рыночной стоимости имущества, составляющего фонд.

УК «Профит гарант» (ООО) с 01 января 2012г. находится на Упрощенной системе налогообложения.

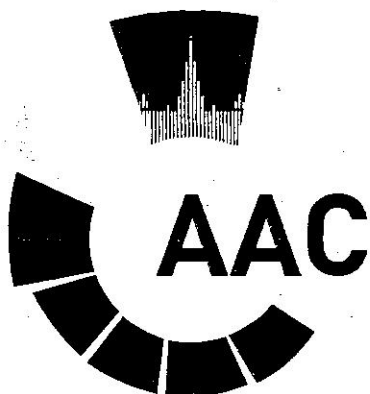
Управляющая компания ведет внутренний бухгалтерский учет паевых фондов на счете 79 «Внутрихозяйственные расчеты» и при формировании сводного баланса представляемого в Центральный Банк РФ, имущество и обязательства фондов отражены по строкам: **1230 - дебиторская задолженность, 1520 - Кредиторская задолженность.**

Текущие платежи по налогу на добавленную стоимость ООО УК «Профит гарант» осуществляет в разрезе управляемых ею Фондов.

Генеральный директор



Станиславский И.А.



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
(приказ Минфина России № 721 от 30.12.2009 г.)

НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ
СОДРУЖЕСТВО»

СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 2847

аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью
"ЭФА"

является членом Некоммерческого партнерства
«Аудиторская Ассоциация Содружество»
в соответствии с решением Правления НП AAC
от 25 марта 2010 года (протокол № 13)
и включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций НП AAC 25 марта 2010 года
за основным регистрационным номером записи –

11006005140

Президент НП AAC



А.Д. Шеремет

З.Б. Верховский

КВАЛИФИКАЦИОННЫЙ АТТЕСТАТ АУДИТОРА

№ 02-000066

Настоящий квалификационный аттестат аудитора выдан

Верховоду Борису Анатольевичу

(фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, получившего квалификационный аттестат аудитора, в родительном падеже)

на основании решения саморегулируемой организации аудиторов

Некоммерческого партнерства

(полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, принявшей

«Институт Профессиональных Аудиторов»

решение о выдаче квалификационного аттестата аудитора, в родительном падеже)

от « 8 » февраля 20 12 г. Протокол № 190 на неограниченный срок.

Руководитель саморегулируемой
организации аудиторов или лицо,
им уполномоченное

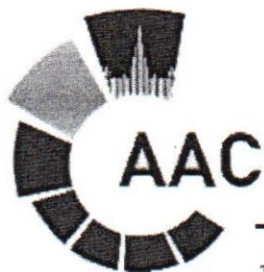
Долотенкова
(подпись)

Долотенкова Д.К.

(расшифровка подписи)



Верховоду Б.А.



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО

«АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

(ОГРН 1097799010870, ИНН 7729440813, КПП 772901001)



119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4.
т: +7 (495) 734-22-22, ф: +7 (495) 734-04-22, www.auditor-sro.org, info@auditor-sro.org

ВЫПИСКА

из реестра аудиторов и аудиторских организаций
Саморегулируемой организации аудиторов
Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество»

25 июля 2016 г.

№ 1655-Ф/16/

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС) выдана по заявлению Верховод Борис Анатольевич в том, что аудитор

Верховод Борис Анатольевич

фамилия, имя, отчество (если имеется) аудитора

имеющий квалификационный(ые) аттестат(ы) аудитора

№ **025951** в области **общего аудита**, выданный на основании **протокола ЦАЛАК** от **27 мая 1999 г.** № **68**

№ **02-000055** в области **единого аттестата**, выданный на основании **протокола** от **08 февраля 2012 г.** № **190**

является членом НП ААС и **включен** в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» **22 июля 2016 г.** за основным регистрационным номером записи:

2	1	6	0	6	0	3	5	9	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---



Президент НП ААС

А.Д. Шермет
(подпись)

А.Д. Шермет



Верховод Б.А.

Всего прошито, пронумеровано и
скреплено печатью 27 (двадцать
семь) листов

Генеральный директор ООО "ЭФА"

/Верховод Б.А./

