

A R T

audit

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат Акционерам
Генеральному директору Благову Д.В.
Закрытого акционерного общества «Управляющая компания
ТРИНФИКО»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование Закрытое акционерное общество «Управляющая компания
ТРИНФИКО»

(ЗАО «Управляющая компания ТРИНФИКО»)

Государственный
регистрационный
номер 1027700084730

Место нахождения 129090, г. Москва, Ботанический переулок, д. 5

Лицензии Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг
на осуществление деятельности по управлению ценными
бумагами № 077-08588-001000 от 06.09.2005, выдана ФСФР без
ограничения срока действия;

Лицензия на осуществление деятельности по управлению
инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными
фондами и негосударственными пенсионными фондами
№ 21-000-1-00079 от 24.09.2002, выдана ФСФР без ограничения
срока действия.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование	Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит» (ЗАО АК «Арт-Аудит»)
Государственный регистрационный номер	1024101025134
Место нахождения	123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А
Наименование СРО	Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Палата России»
Номер в реестре	ОРНЗ 10201011614

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Закрытого акционерного общества «Управляющая компания ТРИНФИКО», состоящей из бухгалтерского баланса на 31.12.2014, отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2014 г., отчета об изменениях капитала за январь – декабрь 2014г., отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2014г., пояснений к бухгалтерской отчетности Закрытого акционерного общества «Управляющая компания ТРИНФИКО».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими 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 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, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества «Управляющая компания ТРИНФИКО» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию:

В соответствии с пунктом 6 пояснений к годовой бухгалтерской отчетности, в 2014 году Закрытое акционерное общество «Управляющая компания ТРИНФИКО» стало применять Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02). В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), данные отражаются перспективным способом.

ЗАО АК «Арт-Аудит»

Руководитель департамента аудита
инвестиционных предприятий, бирж,
внебюджетных фондов



И.В. Нестерова

квалификационный аттестат аудитора № 01-000277,
выдан на основании решения Саморегулируемой
организации аудиторов Некоммерческого партнерства
«Аудиторская Палата России» от 12.12.2011 Приказ № 31,
на неограниченный срок;
член Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Палата России»
ОРНЗ 20601027213
(по доверенности № 4 от 16.01.2014,
выданной сроком до 31.12.2015 включительно)

«26» марта 2015г.

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2014 г.

		Коды	
		0710001	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2014
Форма по ОКУД		46415686	
Организация	Закрытое Акционерное Общество "Управляющая Компания ТРИНФИКО"	по ОКПО	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7701155020\775001001	
Вид экономической деятельности	ПУРЦБ	по ОКВЭД 67.12.2	
Организационно-правовая форма	форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС 67 16	
Закрытое Акционерное Общество	частная	по ОКЕИ 384	
Единица измерения:	тыс руб		
Местонахождение (адрес)	129090, Москва г, Ботанический пер, д. 5, тел. (495)725-25-00		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	11	20	29
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	875	1363	10004
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	65012	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	65898	1383	10033
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	53
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	33647	27682	37313
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	95052	31576	169315
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	474	56038	696
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	60
	Итого по разделу II	1200	129173	115295	207437
	БАЛАНС	1600	195071	116678	217470

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2200	2200	2200
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	574	574	574
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	98394	98394	98394
	Резервный капитал	1360	5000	5000	5000
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	50172	1352	29974
	Итого по разделу III	1300	156340	107520	136142
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	31811
	Кредиторская задолженность	1520	36365	9158	49517
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2366	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	38731	9158	81328
	БАЛАНС	1700	195071	116678	217470

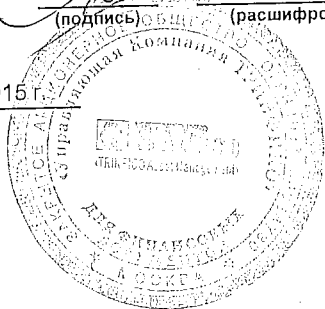
Руководитель

Благов Дмитрий
Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

13 Марта 2015 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.

		Коды		
		0710002		
		31	12	2014
		46415686		
		7701155020\775001001		
		67.12.2		
		67	16	
		384		

Организация Закрытое Акционерное Общество "Управляющая Компания ТРИНФИКО" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
 Вид экономической деятельности ПУРЦБ по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
Закрытое Акционерное Общество частная
 Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	49034	37653
	Себестоимость продаж	2120	(16)	(20)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	49018	37633
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(102950)	(79749)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(53932)	(42116)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	545
	Проценты к получению	2320	3188	1287
	Проценты к уплате	2330	(2)	(1502)
	Прочие доходы	2340	105898	591908
	Прочие расходы	2350	(71301)	(578744)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(16149)	(28622)
	Текущий налог на прибыль	2410	(43)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	64539	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	65012	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	48820	(28622)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	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 периода	2500	48820	(28622)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Благов Дмитрий
Викторович

(расшифровка подписи)

13 Марта 2015 г.

