

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой отчетности открытого паевого
инвестиционного фонда смешанных
инвестиций «НИТ-Триумф» под
управлением общества с ограниченной
ответственностью «Управляющая компания
«Новые инвестиционные технологии» за
2016 год

АДРЕСАТ: владельцам инвестиционных паев открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «НИТ-Триумф» под управлением общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии», иные лица

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «НИТ-Триумф» под управлением общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии»

ОГРН управляющей компании: 1067746722977.

Место нахождения: 124482, г. Москва, г. Зеленоград, Савелкинский проезд, д. 4.

АУДИТОР

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЭК-Аудит»

ОГРН: 1037739091895.

Член Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603076491

Место нахождения: 127550, г. Москва, ул. Прянишникова, д.5А

Мы провели аудит прилагаемой отчетности открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «НИТ-Триумф» под управлением общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» (далее Фонд), состоящей из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд за январь 2016 г.;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества за январь 2016 г.;
- справки о стоимости активов за январь 2016 г.;
- справки о стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда (стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда) за январь 2016 г.;
- отчета об изменении стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда (стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда) за январь 2016 г.;

- справок о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) (код формы по ОКУД 0420502) с февраля по декабрь 2016 г.;
- отчетов о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд) (код формы по ОКУД 0420503) с февраля по декабрь 2016 г.;
- отчета о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд) (код формы по ОКУД 0420505) за 2016 г.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, 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 отчетность в отношении имущества, составляющего Фонд, не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, 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 отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, 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 значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд.

Мнение

По нашему мнению, отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого паевого инвестиционного фонда смешанных инвестиций «НИТ-Триумф» под управлением общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» по состоянию на 31 декабря 2016 года и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления отчетности.

Заключение
в соответствии с требованиями Федерального закона от 29.11.2001 г.
№156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»

Нами также были проверены:

- ведение учета и составление отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом;
- состав и структура имущества, составляющего Фонд;
- стоимость чистых активов Фонда, а также оценка расчетной стоимости одного инвестиционного пая Фонда;
- суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- соблюдение требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд;
- сделки, совершенные с активами Фонда.

По результатам проведенных процедур мы не обнаружили нарушений Фондом требований действующего законодательства во всех существенных аспектах.

Руководитель проверки
ООО «ИНТЭК-Аудит»



Антонов А.В.

«21» марта 2017 года