

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также цены представляемая отчетности в отношении имущества, составляющего фонд. 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, прилагаемая отчетность отражает достоверно во всех существенных показателях финансовое положение закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимых объектов «ИнвестСтрой» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» по состоянию на 31 декабря 2014 года и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки данной отчетности.

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

- Нами также были проверены:
- бухгалтерский учет, ведение учета и составление отчетности в отношении имущества, составляющего фонд, и операций с этим имуществом;
 - состав и структура имущества, составляющего фонд;
 - расчет стоимости чистых активов фонда; оценка расчетной стоимости одного инвестиционного пая; 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;
 - сделки, совершенные с активами фонда.

Стоимость чистых активов и определяемых в процентном отношении к ним резервов определялась в соответствии с Положением о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паявых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных фондов в расчете на одну акцию (уТВ. Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15.06.2005 г. № 05-21/пз-н) и Правилами фонда.

Мы подтверждаем, что по состоянию на 31.12.2014 г. стоимость чистых активов составила 258 667 420,57 руб.

Стоимость инвестиционных паев также определялась в соответствии с действующим законодательством и Правилами фонда.

Мы подтверждаем, что по состоянию на 31.12.2014 г. стоимость одного инвестиционного пая составила 1 034,67 руб.

Состав и структура активов фонда определялись на основании Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паявых инвестиционных фондов (уТВ. Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 20.05.2008 г. № 08-19/пз-н).

Мы подтверждаем, что по состоянию на 31.12.2014 г. по оценочной стоимости денежные средства на банковских счетах составляют 1,15 % активов фонда и имущественные права на недвижимое имущество - 98,81 % активов фонда и дебиторская задолженность - 0,05 % активов фонда.

Заместитель генерального директора по аудиту
ООО «ИНТЕК-Аудит»

А.В. Антонов



«30» января 2015 года