

Условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудлируемого лица за истинность соответствия требованиям правил отчетности; помимо аудита отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

владельцам инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда «Недвижимости «ИнвестСтрой» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» и иным

лицам

Мы провели аудит прилагаемой отчетности закрытого паевого инвестиционного фонда «Недвижимости «ИнвестСтрой» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» (далее Фонд), состоящей из:

- Баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2014 г.,
- Отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества на 31.12.2014 г.,
- Справки о стоимости активов на 31.12.2014 г.,
- Приложения к справке о стоимости активов на 31.12.2014 г.,
- Справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2014 г.,
- Отчета о владениях инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2014 г.,
- Отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2014 г.,
- Справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов за декабрь 2014г.,
- Отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом на 31.12.2014 г.,
- Пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов на 31.12.2014 г.

Ответственность аудлируемого лица

за отчетность Фонда

Исполнительный орган Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» несет ответственность за составление и достоверность указанной 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 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 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.