



БАЛАНС

консультационная группа

630004, г. Новосибирск, ул. Ленина, 21/1, корпус 2, офис 10, 18. Тел./факс: (383) 319-18-97.
E-mail: info@balans.ru, http://www.balans.ru.

Пайщикам Закрытого паевого
инвестиционного фонда недвижимости
«Форт», Д.У.
Общество с ограниченной ответственностью
«ТМ-ТРАСТ»

Исходящий № 10
от «26» января 2015 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**ПО СПЕЦИАЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗАКРЫТОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО
ФОНДА НЕДВИЖИМОСТИ «Форт» ПО
ИМУЩЕСТВУ, СОСТАВЛЯЮЩЕМУ УКАЗАННЫЙ
ФОНД, И ОПЕРАЦИЯМ С ЭТИМ ИМУЩЕСТВОМ
ПОД УПРАВЛЕНИЕМ ООО «ТМ-ТРАСТ»
ЗА 2014 г.**

г. Новосибирск 2015 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО СПЕЦИАЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗАКРЫТОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА
НЕДВИЖИМОСТИ «Форт» за 2014 год

Сведения об аудируемом паевом инвестиционном фонде

Официальное наименование: Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Форт».

Дата и номер регистрации правил: 11.08.2005 г. № 0383-78030522.

Сведения о доверительном управляющем:

Официальное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТМ-ТРАСТ», ИНН 7706566601.

Почтовый адрес: 630099, Россия, г. Новосибирск, ул. М.Горького, д. 77, 7 этаж.

Место государственной регистрации: 630099, Россия, г. Новосибирск, ул. М.Горького, д. 77, 7 этаж.

Номер и дата регистрационного свидетельства: серия 77 № 006547351 от 01.02.2005 г. в Едином государственном реестре юридических лиц под № 1057746132674, выданное Межрайонной ИФНС России №46 по г. Москве.

Действующие лицензии:

- № 21-000-1-00655 от 01.09.2009г. на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, выданную ФСФР РФ бессрочно.

Сведения об аудиторе:

Наименование и организационно-правовая форма аудиторской организации: ЗАО Консультационная группа «Баланс», ИНН 5406170683.

Почтовый адрес: 630004, г. Новосибирск, ул. Ленина, 21/1, корп.2, оф.10 тел/факс +7 (383) 319-18-97.

Место государственной регистрации: г. Новосибирск, ул. Ленина, 21/1, корп.2.

Свидетельство о государственной регистрации: № 23501 от 27.09.1999 г., выданное Новосибирской городской регистрационной палатой и подтвержденное свидетельством 54 № 00509371 от 15.08.2002 г. о регистрации в Едином государственном реестре юридических лиц под № 1025402453020, выданным ИМНС России по Центральному району г. Новосибирска.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО СПЕЦИАЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗАКРЫТОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА
НЕДВИЖИМОСТИ «Форт» за 2014 год

Лицензии:

- лицензия УФСБ России по Новосибирской области ГТ № 0016709 на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну под регистрационным № 2903 от 19.09.2012 г. сроком до 19.09.2015 г.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

- действительный член Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР) (подтверждено свидетельством № 13-0002, выданным на основании Протокола от 11.11.2009 г. №109), включен в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов» под основным регистрационным номером 10202000117 от 30.10.2009 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО СПЕЦИАЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗАКРЫТОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА
НЕДВИЖИМОСТИ «Форт» за 2014 год

Заключение о специальной отчетности

Мы провели аудит прилагаемой специальной отчетности Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Форт» за 2014 год, состоящей из:

- баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- справки о стоимости активов паевого инвестиционного фонда;
- отчета о вознаграждении управляющей компании паевого инвестиционного фонда и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом;
- отчета о владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда;
- справки о стоимости чистых активов Фонда;
- отчета об изменении стоимости чистых активов;
- пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за специальную отчетность

Руководство аудируемого лица (управляющей компании) несет ответственность за составление и достоверность указанной специальной отчетности в соответствии с установленными правилами составления специальной отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления специальной отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности специальной 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 специальная отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в специальной отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО СПЕЦИАЛЬНОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗАКРЫТОГО ПАЕВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА
НЕДВИЖИМОСТИ «Форт» за 2014 год

действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность специальной 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 специальной отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, специальная отчетность ЗПИФ недвижимости «Форт» под управлением ООО «ТМ-ТРАСТ» отражает достоверно во всех существенных отношениях состояние имущества на 31 декабря 2014 г. и операции с этим имуществом за период с 01 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. включительно; бухгалтерский учет имущества, составляющего фонд, составление, ведение и хранение отчетности в отношении имущества, составляющего фонд, состав и структура активов, заключенные управляющей компанией сделки с имуществом, составляющим фонд, порядок расчета стоимости чистых активов фонда, а также стоимости инвестиционного пая фонда в целом соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации.

Дата аудиторского заключения

26 января 2015 года

Генеральный директор
ЗАО Консультационная группа «Баланс»

В.В. Кизь

(Аттестат на право осуществления аудиторской деятельности No.02-000087 выдан на основании решения СРО НП "Институт Профессиональных Аудиторов" от 08.02.2012г. протокол No.190 на неограниченный срок)