

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой специальной отчетности Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Перспектива» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ» за 2015 год

Адресат Директору Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ» доверительного управляющего Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Перспектива», иным лицам.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование	Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Перспектива» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ» (ЗПИФ недвижимости «Перспектива» под управлением ООО «УК «ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ»)
Государственный регистрационный номер	1034205070195
Место нахождения	121099, г. Москва, Прямой переулок, д. 12, стр. 1
Лицензии	Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами №21-000-1-00818 от 31.05.2011, выдана ФСФР России бессрочно
Государственная регистрация Правил доверительного управления	Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом зарегистрированы ФСФР России за № 1788-94168013 от 20.05.2010

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	Саморегулируемая организация аудиторов «Аудиторская Палата России» (Ассоциация)
Номер в реестре	ОРНЗ 10201011614

Мы провели аудит прилагаемой годовой специальной отчетности Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Перспектива» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ» состоящей из баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд на 31.12.2015, отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества на 31.12.2015, справки о стоимости активов на 31.12.2015, справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015, отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015, пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов на 31.12.2015, отчета о владельцах паев паевого инвестиционного фонда на 31.12.2015, отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом.

Аудит проводился в отношении годовой специальной отчетности, составленной в соответствии с требованиями:

- Федерального закона от 29.11.2001 N 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»;
- Положения об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда, утвержденного Постановлением ФКЦБ от 22.10.2003 N 03-41/пс;
- Положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов паевых инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных