



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Общему собранию участников Общества с ограниченной ответственностью «ИнтерФинанс Управление Активами» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Оптимальный» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «ИнтерФинанс Управление Активами», Единоличному исполнительному органу Общества с ограниченной ответственностью «ИнтерФинанс Управление Активами» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Оптимальный» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «ИнтерФинанс Управление Активами».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Оптимальный» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «ИнтерФинанс Управление Активами», составленной в соответствии с указаниями регулирующего органа (Банка России) в отношении подготовки финансовой отчетности (концепцией специального назначения) для обеспечения соблюдения требований Банка России, за каждый месяц 2017 год и за 2017 год по состоянию на 29 декабря 2017 года. В составе указанной отчетности представлены:

на 29 декабря 2017 года:

- Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества) акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда (форма 0420502);

ежемесячные отчеты за месяцы с января 2017 г. по декабрь 2017 г.:

- Отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду (составляющего паевой инвестиционный фонд) (форма 0420503);

ежегодный отчет за 2017 год:

- Отчет о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда (имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд) (форма 0420505).

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Оптимальный» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «ИнтерФинанс Управление Активами» в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом, за каждый месяц 2017 года и за 2017 год по состоянию на 29 декабря 2017 года подготовлена во всех существенных отношениях достоверно в соответствии с требованиями к составлению указанной отчетности, содержащимися в Федеральном законе «Об инвестиционных фондах» от 29 ноября 2001 г. № 156-ФЗ (статья 54), Указаниях Банка России от 16.12.2015 г. № 3901-У «О сроках и порядке составления и предоставления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных инвестиционных фондов», Указаниях Банка России от 24.03.2017 г. № 4323-У «О формах, порядке и сроках составления и предоставления в

Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» и прочих документах, регулирующих учёт и отчётность в отношении паевых инвестиционных фондов.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с

- Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, принятыми саморегулируемой организацией аудиторов Ассоциация «Содружество», членом которой мы являемся, на основании Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, одобренных Советом по аудиторской деятельности;
- Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятым саморегулируемой организацией аудиторов Ассоциация «Содружество», членом которой мы являемся, на основании Кодекса профессиональной этики аудиторов, одобренного Советом по аудиторской деятельности;

и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с требованиями профессиональной этики, применимыми в Российской Федерации.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Мнение в отношении выполнения требований законодательства к аудиту объектов учета и операций в паевых инвестиционных фондах

По нашему мнению, аудируемым лицом – Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Оптимальный» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «ИнтерФинанс Управление Активами» соблюдаются требования, установленные положениями ст. 50 Федерального Закона «Об инвестиционных фондах» от 29 ноября 2001 г. № 156-ФЗ и других нормативных актов в отношении следующих объектов и операций:

- бухгалтерского учёта в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом;
- имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- оценки расчетной стоимости одного инвестиционного пая, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд;

- расчёта вознаграждения управляющей компании паевого инвестиционного фонда и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом;
- сделок, совершенных с активами паевого инвестиционного фонда.

**Основание для выражения мнения -
отчёт о выполнении требований законодательства к аудиту объектов учета и операций
в паевых инвестиционных фондах**

Аудитором были проведены дополнительные процедуры для выражения мнения по проверке выполнения требований законодательства к аудиту следующих объектов бухгалтерского учета и операций в паевых инвестиционных фондах:

- бухгалтерского учета в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом;
- состава и структуры имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- оценки расчетной стоимости одного инвестиционного пая, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- соблюдения требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд;
- расчёта вознаграждения управляющей компании паевого инвестиционного фонда и расходах, связанных с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом;
- сделок, совершенных с активами паевого инвестиционного фонда.

Дополнительная работа включала проведение процедур, направленных на получение доказательств, подтверждающих выполнение (или невыполнение) аудируемым лицом требований федеральных законов, иных нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Центрального Банка Российской Федерации, осуществляющего регулирование, контроль и надзор за деятельностью некредитных финансовых организаций и паевых инвестиционных фондов.

Мы полагаем, что полученные в ходе дополнительной работы доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о соответствии деятельности аудируемого лица и проведенными им операциям требованиям федеральных законов, иных нормативных правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов Центрального Банка Российской Федерации, осуществляющего регулирование, контроль и надзор за деятельностью некредитных финансовых организаций и паевых инвестиционных фондов.

**Ответственность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление
аудируемого лица,
за финансовую отчетность паевого инвестиционного фонда
и в отношении выполнения требований
законодательства к аудиту объектов и операций в паевых инвестиционных фондах**

Лицо, ответственное за корпоративное управление аудируемого лица (Генеральный директор Управляющей компании) несёт ответственность за подготовку и достоверное представление указанной финансовой отчетности паевого инвестиционного фонда в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, объектов и операций с

этим имуществом, в соответствии с правилами составления указанной отчетности согласно требований Федерального закона «Об инвестиционных фондах» от 29 ноября 2001 г. № 156-ФЗ (статья 54), Указаний Банка России от 16.12.2015 № 3901-У «О сроках и порядке составления и предоставления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных инвестиционных фондов» и прочих документов, регулирующих учёт и отчётность в отношении паевых инвестиционных фондов; и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки указанной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности лицо, ответственное за корпоративное управление, несёт ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление финансовой отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающие за корпоративное управление, несёт ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности паевого инвестиционного фонда.

**Ответственность аудитора
за аудит финансовой отчетности паевого инвестиционного фонда
и в отношении выполнения требований
законодательства к аудиту объектов и операций в паевых инвестиционных фондах**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность паевого инвестиционного фонда не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение, а также в отношении выполнения требований законодательства к аудиту объектов и операций в паевых инвестиционных фондах.

Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, ответственным за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию, раскрытую в формах финансовой отчетности Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Оптимальный» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «ИнтерФинанс Управление Активами»: за период с 01 января 2017 года по 29 декабря 2017 года (включительно) стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда уменьшилась с 77,1 млн. руб. до 70,3 млн. руб. на 6,9 млн. руб. или на 8,9 % от стоимости чистых активов на 29.12.2017 года в связи изменением справедливой стоимости активов и расходами, связанными с доверительным управлением имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим обстоятельством.

Прочие сведения

Прилагаемая финансовая отчетность Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Оптимальный» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «ИнтерФинанс Управление Активами» в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом, за каждый месяц 2017 года и за 2017 год по состоянию на 29 декабря 2017 года подготовлена с целью соблюдения управляющей компанией требований к составлению указанной отчетности, содержащимися в Федеральном законе «Об инвестиционных фондах» от 29 ноября 2001 г. № 156-ФЗ (статья 54), Указаниях

Аудиторское заключение о финансовой отчетности, составленной в соответствии с концепцией специального назначения,
Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Оптимальный» под управлением Общества с ограниченной
ответственностью «ИнтерФинанс Управление Активами» за 2017 год,
подготовленное Закрытым акционерным обществом «Аудиторская фирма «Скарабей»

Банка России от 16.12.2015 № 3901-У «О сроках и порядке составления и предоставления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных инвестиционных фондов», Указаниях Банка России от 24.03.2017 г. № 4323-У «О формах, порядке и сроках составления и предоставления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов», а также прочих документах, регулирующих учёт и отчётность в отношении паевых инвестиционных фондов. Как следствие, данная финансовая отчетность может быть непригодной для иных целей. Мы не модифицируем наше мнение в связи с этим обстоятельством.

Дата аудиторского заключения:

12 апреля 2018 года

г. Москва, Российская Федерация

**Подпись от аудиторской организации и от имени аудитора
Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Скарабей»:**

Генеральный директор



Большакова И.В.

квалификационный аттестат аудитора
№ 06-000006 от «25» августа 2011 г.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Сёмочкина Л.Г.

квалификационный аттестат аудитора
№ 03-000082 от «21» декабря 2011 г.

Аудируемое лицо:

Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Оптимальный» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «ИнтерФинанс Управление Активами»

Свидетельство о государственной регистрации Общества с ограниченной ответственностью «ИнтерФинанс Управление Активами» (ООО «ИнтерФинанс УА») серия 77 № 008373313, выдано 04.06.2007 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

Основной государственный регистрационный номер 5077746871802

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00603 от 06 октября 2008 г. выдана ФСФР России бессрочно.

Место нахождения: Российская Федерация, 117105 г. Москва, Варшавское ш., д. 7, корп. 1, комн. 26.

Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом зарегистрированы ФСФР России за № 1867-94168042 от 05.08.2010 г.

Независимый аудитор:

Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Скарабей» (ЗАО «Скарабей»)

Свидетельство о государственной регистрации № 715.132 выдано Московской Регистрационной Палатой 06 августа 1996 г.

Свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 008017465, выдано 24.07.2002 года Федеральной налоговой службой по г. Москве

Основной государственный регистрационный номер 1027700058605.

Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» от 16.11.2009 г. (протокол № 5) за номером в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ) № 10306012252

Место нахождения: Российская Федерация, 107078, г. Москва, Хоромный туп., д. 4-б, стр. 8, помещение правления.

Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Код формы по ОКУД 0420502
Месячная

Раздел I. Реквизиты акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

Полное наименование акционерного инвестиционного фонда (полное название паевого инвестиционного фонда)	Номер лицензии акционерного инвестиционного фонда (регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом)	Полное наименование управляющей компании акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	Номер лицензии управляющей компании акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)
1	2	3	4
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости "Оптимальный" под управлением общества с ограниченной ответственностью "ИнгерФинанс Управление Активами"	1867	Общество с ограниченной ответственностью "ИнгерФинанс Управление Активами"	21-000-1-00603

Раздел II. Параметры справки о стоимости чистых активов

Текущая отчетная дата	Предыдущая отчетная дата	Код валюты, в которой определена стоимость чистых активов
1	2	3
29.12.2017	30.11.2017	RUB

Раздел III. Активы

Подраздел 1. Денежные средства

Наименование показателя	Код строки	Сумма на текущую отчетную дату	Сумма на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Денежные средства – всего	01	4262,90	11928,50	0,01	0,01
в том числе: на счетах в кредитных организациях – всего	01.01	4262,90	11928,50	0,01	0,01
в том числе: в валюте Российской Федерации	01.01.01	4262,90	11928,50	0,01	0,01
в иностранной валюте	01.01.02	0,00	0,00	0,00	0,00
на счетах по депозиту в кредитных организациях – всего	01.02	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе: в валюте Российской Федерации	01.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00
в иностранной валюте	01.02.02	0,00	0,00	0,00	0,00

Подраздел 2. Ценные бумаги российских эмитентов (за исключением закладных)

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги российских эмитентов - всего	02	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе: облигации российских хозяйственных обществ (за исключением облигаций с ипотечным покрытием) – всего	02.01	0,00	0,00	0,00	0,00
из них: биржевые облигации российских хозяйственных обществ	02.01.01	0,00	0,00	0,00	0,00

государственные ценные бумаги Российской Федерации	02.02	0,00	0,00	0,00	0,00
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	02.03	0,00	0,00	0,00	0,00
муниципальные ценные бумаги	02.04	0,00	0,00	0,00	0,00
российские депозитарные расписки	02.05	0,00	0,00	0,00	0,00
инвестиционные или паевых инвестиционных фондов	02.06	0,00	0,00	0,00	0,00
акции российских акционерных обществ – всего	02.07	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:					
акции публичных акционерных обществ	02.07.01	0,00	0,00	0,00	0,00
акции непубличных акционерных обществ	02.07.02	0,00	0,00	0,00	0,00
векселя российских хозяйственных обществ	02.08	0,00	0,00	0,00	0,00
ипотечные ценные бумаги – всего	02.09	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:					
облигации с ипотечным покрытием	02.09.01	0,00	0,00	0,00	0,00
ипотечные сертификаты участия	02.09.02	0,00	0,00	0,00	0,00
иные ценные бумаги	02.10	0,00	0,00	0,00	0,00

Подраздел 3. Ценные бумаги иностранных эмитентов

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги иностранных эмитентов – всего	03	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:					
облигации иностранных эмитентов – всего	03.01	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:					
облигации иностранных коммерческих организаций	03.01.01	0,00	0,00	0,00	0,00
облигации иностранных государств	03.01.02	0,00	0,00	0,00	0,00
облигации международных финансовых организаций	03.02	0,00	0,00	0,00	0,00
иностраные депозитарные расписки	03.03	0,00	0,00	0,00	0,00
паи (акции) иностранных инвестиционных фондов	03.04	0,00	0,00	0,00	0,00
акции иностранных акционерных обществ	03.05	0,00	0,00	0,00	0,00
иные ценные бумаги	03.06	0,00	0,00	0,00	0,00

Подраздел 4. Недвижимое имущество и права аренды недвижимого имущества

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Недвижимое имущество и права аренды на недвижимое имущество – всего	04	65261000,00	65261000,00	89,67	92,85
в том числе:					
недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации – всего	04.01	65261000,00	65261000,00	89,67	92,85
из него:					
объекты незавершенного строительства	04.01.01	0,00	0,00	0,00	0,00
недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств – всего	04.02	0,00	0,00	0,00	0,00
из него:					
объекты незавершенного строительства	04.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00

права аренды недвижимого имущества, находящегося на территории Российской Федерации	04.03	0,00	0,00	0,00	0,00
права аренды недвижимого имущества, находящегося на территории иностранных государств	04.04	0,00	0,00	0,00	0,00

Подраздел 5. Имущественные права (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Имущественные права – всего	05	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:					
имущественные права из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	05.01	0,00	0,00	0,00	0,00
имущественные права, связанные с возникновением права собственности на объект недвижимости (его часть) после завершения его строительства (создание) и возникающие из договора, стороной по которому является юридическое лицо, которому принадлежит право собственности или иное вещное право, включая право аренды, на земельный участок, выделенный в установленном порядке для целей строительства объекта недвижимости, и (или) имеющим разрешение на строительство объекта недвижимости на указанном земельном участке, либо юридическое лицо, инвестирующее денежные средства или иное имущество в строительство объекта недвижимости	05.02	0,00	0,00	0,00	0,00
имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимого имущества (в том числе на месте объектов недвижимости) на выделенном в установленном порядке для целей строительства (создания) указанного объекта недвижимости земельном участке, который (право аренды которого) составляет активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	05.03	0,00	0,00	0,00	0,00
имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)	05.04	0,00	0,00	0,00	0,00
иные имущественные права	05.05	0,00	0,00	0,00	0,00

Подраздел 6. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными – всего	06	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:					
денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, не удостоверенные закладными	06.01	0,00	0,00	0,00	0,00
закладные	06.02	0,00	0,00	0,00	0,00

Подраздел 7. Иное имущество, не указанное в подразделах 1-6

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Иное имущество – всего	07	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:					
доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	07.01	0,00	0,00	0,00	0,00
права участия в уставных капиталах иностранных коммерческих организаций	07.02	0,00	0,00	0,00	0,00
проектная документация для строительства или реконструкции объекта недвижимости	07.03	0,00	0,00	0,00	0,00
драгоценные металлы и требования к кредитной организации выплатить их денежный эквивалент – всего	07.04	0,00	0,00	0,00	0,00
в том числе:					
драгоценные металлы	07.04.01	0,00	0,00	0,00	0,00
требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов	07.04.02	0,00	0,00	0,00	0,00
художественные ценности	07.05	0,00	0,00	0,00	0,00
иное имущество, не указанное в строках 07.01-07.05	07.06	0,00	0,00	0,00	0,00

Подраздел 8. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Дебиторская задолженность – всего	08	7515171,50	7751648,66	10,33	10,69
в том числе:					
средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	08.01	16159,09	16359,09	0,02	0,02
по сделкам	08.02	5694329,62	5910436,10	7,82	8,10
по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	08.03	0,00	0,00	0,00	0,00
прочая	08.04	1804682,79	1824853,47	2,48	2,57

Подраздел 9. Общая стоимость активов

Наименование показателя	Код строки	Стоимость на текущую отчетную дату	Стоимость на предыдущую отчетную дату	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5
Общая стоимость активов (сумма строк 01+02+03+04+05+06+07+08)	09	72780434,40	73024577,16	103,55

Раздел IV. Обязательства

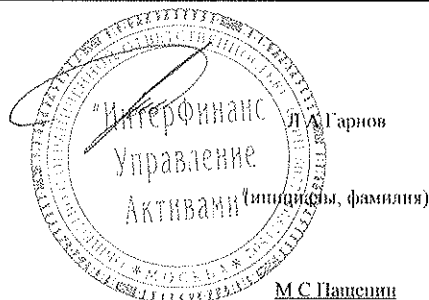
Наименование показателя	Код строки	Величина на текущую отчетную дату	Величина на предыдущую отчетную дату	Доля от общей величины обязательств на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Кредиторская задолженность	10	1037048,30	1013458,97	41,53	1,48
Резерв на выплату вознаграждения – всего	11	1460193,46	1243155,60	58,47	2,08

в том числе: управляющей компании	11.1	276445,82	186210,62	11,07	0,39
специализированному депозитарно, лицу, осуществляющему ведение реестра, аудиторской организации, оценщику и бирже	11.2	1183747,64	1056944,98	47,40	1,68
Общая величина обязательств (сумма строк 10+11)	12	2497241,76	2256614,57	100,00	3,55

Раздел V. Стоимость чистых активов

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя на текущую отчетную дату	Значение показателя на предыдущую отчетную дату
1	2	3	4
Стоимость чистых активов (разность строк 09 и 12)	13	70283192,64	70767962,59
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда) – штук	14	115 000 000	115 000 000
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (частное от деления строк 13 и 14)	15	0,61	0,62

Руководитель акционерного инвестиционного фонда (управляющей
компания паевого инвестиционного фонда) (лицо, исполняющее
обязанности руководителя акционерного инвестиционного фонда
(управляющей компании паевого инвестиционного фонда))



(инициалы, фамилия)

Уполномоченное лицо специализированного депозитария акционерного
инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)

М.С. Пашенин

(инициалы, фамилия)

Расшифровки активов и обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов

**I. Расшифровки раздела III «Активы»
Подраздел 1. Денежные средства**

1.1. Денежные средства на счетах в кредитных организациях

Номер строки	Наименование кредитной организации, с которой заключен договор (договоры) банковского счета	ОГРН кредитной организации	Регистрационный номер кредитной организации	Порядковый номер филиала кредитной организации	Код валюты счета	Вид банковского счета (расчетный, другие счета)	Сумма денежных средств	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Филиал АО «УГЛЕМЕТЬБАНК» в г. Москве	1024200006434	2997	2	RUB	расчетный	4262,90	0,01	
Итого	X	X	X	X	X	X	4262,90	0,01	X

1.2. Денежные средства на счетах по депозиту в кредитных организациях

Номер строки	Наименование кредитной организации, в которой открыт счет по депозиту	ОГРН кредитной организации	Регистрационный номер кредитной организации	Порядковый номер филиала кредитной организации	Код валюты счета по депозиту	Срок возврата денежных средств	Сумма денежных средств	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	X

Подраздел 2. Ценные бумаги российских эмитентов (за исключением закладных)

2.1. Облигации российских хозяйственных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X

2.2 Государственные ценные бумаги Российской Федерации

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X

2.3 Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации

Номер строки	Наименование эмитента	Наименование субъекта Российской Федерации, от имени которого выпущены ценные бумаги	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X

2.4 Муниципальные ценные бумаги

Номер строки	Наименование эмитента	Наименование муниципального образования, от имени которого выданы ценные бумаги, согласно уставу муниципального образования	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	X	X	X	X	X	X	X	X	0.00	0.00	X	X
Итого												

2.5. Российские депозитарные расписки

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN	Количество в составе активов, штук	Наименование эмитента ценных бумаг	Код ISIN представленных ценных бумаг	Регистрационный номер представленных ценных бумаг	Вид представленных ценных бумаг	TIN представленных ценных бумаг	Код эмитента представленных ценных бумаг	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента представленных ценных бумаг	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0.00	0.00	X	X
Итого																		

2.6. Инвестиционные или пассивные инвестиционные фонды

Номер строки	Полное наименование паевого инвестиционного фонда	Регистрационный номер правил доверительного управления фондом	Наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда	ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда	ИНН управляющей компании паевого инвестиционного фонда	Код ISIN (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	X	X	X	X	X	X	X	0.00	0.00	X	X

2.7. Акции российских акционерных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Категория акций	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого	X	X	X	X	X	X	X	X	0.00	0.00	X	X

2.8. Вексели российских хозяйственных обществ

Номер строки	Наименование вексeldателя	ОГРН вексeldателя	ИНН вексeldателя	Организационно-правовая форма вексeldателя	Срок платежа по векселю	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого	X	X	X	X	X	0.00	0.00	X

2.9. Облигации с ипотечным покрытием

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X

2.10. Ипотечные сертификаты участия

Номер строки	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием	Регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием	Наименование управляющего ипотечным покрытием	ИНН управляющего ипотечным покрытием	ОГРН управляющего ипотечным покрытием	Код ISIN (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X

2.11. Другие ценные бумаги

Номер строки	Сведения, позволяющие определенно установить ценные бумаги	ИНН лица, обязанного по ценным бумагам	ОГРН лица, обязанного по ценным бумагам	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого	X	X	X	X	0,00	0,00	X

Подраздел 3. Ценные бумаги иностранных эмитентов

3.1. Облигации иностранных коммерческих организаций

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X

3.2. Облигации иностранных государств

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X

3.3. Облигации международных финансовых организаций

Номер строки	Наименование эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Код валюты номинала ценной бумаги	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X

3.4. Иностранные депозитарные расписки

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Наименование эмитента ценных бумаг	ИНН/ТИН эмитента ценных бумаг	Вид предоставляемых ценных бумаг	Регистрационный номер предоставляемых ценных бумаг	Код ISIN предоставляемых ценных бумаг	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента ценных бумаг	Код валюты номинала предоставляемых ценных бумаг	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, процентах	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Итого	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	X

3.5. Паи (акции) иностранных инвестиционных фондов

Номер строки	Наименование инвестиционного фонда	Код государства регистрации (инкорпорации) инвестиционного фонда	TIN инвестиционного фонда	Наименование лица, выдавшего акции (если выпущены паев (выпуск акций) осуществил инвестиционный фонд)	Код ISIN (если присвоен)	Код валюты выпуска	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, в процентах	Наименование биржи	Примечание	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Итого	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	X	X

3.6. Акции иностранных акционерных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	X
Итого												

3.7. Иные ценные бумаги

Номер строки	Сведения, позволяющие определенно установить ценные бумаги	TIN лица, обязанного по ценным бумагам	Код валюты	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
	X	X	X	X	0,00	0,00	X
Итого							

Подраздел 4. Недвижимое имущество и права аренды недвижимого имущества

4.1. Недвижимое имущество

Номер строки	Кадастровый номер субъекта (если имеется)	Вид объекта	Назначение объекта недвижимого имущества (для земельных участков – категория земель и вид разрешенного использования)	Код государства, на территории которого располагается объект недвижимости	Адрес (местоположение) объекта	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9

1	77:01:0001078:2956	Помещение: жилое, общая площадь 188,9 кв.м., номера на подвал-комнаты с 1 по 5	Нежилое помещение	RUS	г. Москва, ул. Большая Дюгровка, д. 20, строен. 2	53559000,00	46,11	
2	50:47:0011506:33	Жилой дом, общая площадь 589,2 кв.м., в том числе жилая 261,2 кв.м., н/в. № 3311, лит. А, А1, а, Г, Г1, постройки и сооружения, объект № 1	Жилой дом	RUS	Московская область, г. Орехово-Зуево, ул. Осипенко, д. 42.	5810000,00	7,98	
3	50:47:0011506:7	Земельный участок, категория земель земли населенных пунктов, разрешенное использование: для индивидуального жилищного и иного строительства, общая площадь 950 кв.м.	Земли населенных пунктов, разрешенное использование: для индивидуального жилищного и иного строительства	RUS	Московская область, г. Орехово-Зуево, ул. Осипенко, д. 42.	1005000,00	1,38	
4	50:02:0020416:649	Жилой дом, назначение: жилой дом, 2 - этажный, общая площадь 240,1 кв.м., н/в. № 113:035 - 8144, лит А, а.	Жилой дом	RUS	Московская область, Лотошинский муниципальный р-н, сельское поселение Олефиновское, д. Ошейкино, д. 40 Б	3228000,00	4,44	
5	50:02:0020416:55	Земельный участок, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для ведения личного подсобного хозяйства, общая площадь 2 800 кв.м.	Земли населенных пунктов, разрешенное использование: для ведения личного подсобного хозяйства	RUS	Московская область, Лотошинский район, д. Ошейкино	1067000,00	1,47	

6	23:40:0403018:66	Квартира, назначение: жилое. Площадь: общая 175,3 кв.м. Этаж 8	Квартира, назначение: жилое	RUS	Россия, Краснодарский кр., г. Геленджик, ул. Приморская, д. 30, кв. 62	12963000,00	17,81		
7	23:49:0420004:1373	Квартира, назначение: жилое. Площадь: общая 87,8 кв.м., жилая 24,2 кв.м. Этаж 2	Квартира, назначение: жилое	RUS	Российская Федерация, Краснодарский кр., г. Сочи, Адлерский район, п. Красная Поляна, ул. Заштитников Кавказа, д. 77/2, корп. 1, кв. 10	7629000,00	10,48		
Итого						65261000,00	89,67		X

4.2. Право аренды недвижимого имущества

4.2.1. Право аренды недвижимого имущества (арендодатель – физическое лицо)

Номер строки	Фамилия, имя, отчество (при наличии) арендодателя	Сведения о документе, удостоверяющ ем личность арендодателя	Кадастровый номер объекта (условный) или указание на то, что кадастровый (условный) номер не присвоен)	Вид объекта	Назначение объекта недвижимого имущества (для земельных участков – категория земель и вид разрешенного использования)	Код государства, на территории которого располагается объект недвижимости	Адрес (местоположен ие) объекта	Дата окончания срока аренды	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	X

4.2.2. Право аренды недвижимого имущества (арендодатель – юридическое лицо)