

**Аудиторское заключение
по финансовой (бухгалтерской) отчетности
ЗПИФА «ТЕХНОЛОГИЧНЫЙ»
под управлением ООО «Управляющая компания «Нордбрук»
за «2006 год»**

**владельцам инвестиционных паев
Закрытого паевого инвестиционного фонда
«ТЕХНОЛОГИЧНЫЙ»**

Сведения об аудиторе

наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Фемида-Аудит»
место нахождения:	127051, г. Москва, Цветной бульвар, дом 30, стр. 1
телефон:	+7 (495) 778-86-00
государственная регистрация:	Зарегистрировано Московской регистрационной палатой. Свидетельство № 716.101 от 20 января 1997 года Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве за № 1027700397702 05 ноября 2002 г. Свидетельство серии 77 № 005389392
лицензия:	№ Е001713 на осуществление аудиторской деятельности выдана на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 6 сентября 2002 г. сроком на пять лет
членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении	Член Аудиторской Палаты России. Диплом выдан в соответствии с решением Президиума Совета АПР от 29.09.2006 г. (№ 1917 в реестре АПР)

Сведения об аудируемом лице

наименование:	закрытый паевой инвестиционный фонд «Технологичный» под управлением ООО «Управляющая компания «Нордбрук»
место нахождения Управляющей Компании:	Российская Федерация, 117461, г. Москва, ул. Каховка, д. 37, корп. 1 офис 17
почтовый адрес:	Российская Федерация, 117461, г. Москва, ул. Каховка, д. 37, корп. 1 офис 17
государственная регистрация:	В соответствии со свидетельством о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, ООО «Управляющая компания «Нордбрук» 17 февраля 2005 г. за государственным регистрационным номером 2057710052717
лицензия Управляющей Компании	№ 21-000-1-00154 от 06 февраля 2004 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

владельцам инвестиционных паев Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Технологичный»

Нами проведен аудит прилагаемой к настоящему аудиторскому заключению (далее – «Заключение») финансовой отчетности ЗПИФА «Технологичный» под управлением ООО «Управляющая компания «Нордбрук» (далее – «Фонд») за период с 1 января по 31 декабря 2006 г. включительно.

Прилагаемая финансовая отчетность Фонда состоит из:

- Баланса имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- Отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества;
- Справки о стоимости активов;
- Справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов;
- Справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда;
- Отчета об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда;
- Отчета о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда;
- Пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой отчетности несет специализированный депозитарий ООО «Депозитарий Иркол». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Аудит финансовой отчетности за 2006 год был завершен «23» марта 2007 года.

Аудит проводился в соответствии с Федеральным законом от 07 августа 2001 г. № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности», Постановлением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 22 октября 2003 г. N 03-41/пс «Об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда», федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 23 сентября 2002 г. № 696, правилами (стандартами) аудиторской деятельности, одобренными Комиссией по аудиторской деятельности при Президенте Российской Федерации, международными стандартами аудита в части, не противоречащей вышеуказанным правилам, внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности Аудиторской Палаты России, правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО «Аудиторская фирма «Фемида-Аудит», а также Федеральным законом от 29 ноября 2001г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», и иными нормативными актами, регулирующими деятельность паевых инвестиционных фондов.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы удостовериться в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя:

- Оценку бухгалтерского учета, ведения учета и составление отчетности в отношении имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом;
- Изучение состава и структуры имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд;
- Оценку расчета стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда, расчетной стоимости одного инвестиционного пая;
- Оценку порядка хранения имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд;
- Оценку сделок, совершенных с активами паевого инвестиционного фонда.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой отчетности, в соответствии с которой ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, по рыночной стоимости составляют 5 515 тыс. рублей, и о соответствии порядка ведения бухгалтерского учета принципам и методам, определенным нормативными правовыми актами Российской Федерации.

По нашему мнению, финансовая отчетность организации ЗПИФ «Технологичный» под управлением ООО «Управляющая компания «Нордбрук» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2006 г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2006 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой отчетности.

«28» марта 2007 г.

ООО «Аудиторская фирма «Фемида-Аудит»

М. П.

Заместитель директора

_____ *подпись*

Загерт Ирина Викторовна

_____ *ФИО*

Квалификационный аттестат

на право осуществления аудиторской деятельности

в области аудита бирж, внебиржевых фондов

и инвестиционных институтов № К008929 от 30.10.1997 г.

выдан в порядке обмена на неограниченный срок

Руководитель

аудиторской проверки

_____ *подпись*

Филатова Анастасия Александровна

_____ *ФИО*

Квалификационный аттестат

на право осуществления аудиторской деятельности

в области общего аудита № К 016368 от 27.03.1998 г.

выдан в порядке обмена на неограниченный срок

Аудиторское заключение получил(а)

« »
_____ *число*

_____ *месяц*

2007
_____ *год*

_____ *должность*

_____ *подпись*

_____ *ФИО*