



Общество с ограниченной ответственностью
АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ «В.И.К.-АУДИТ»

Член Московской Аудиторской Палаты
ОПНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций - 10203001097

140902, Московская область, г. Люберцы, Октябрьский проспект, д.112,
тел. (495) 502-6779

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по результатам проверки ведения учета
и составления отчетности в отношении имущества,
составляющего

**ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД
НЕДВИЖИМОСТИ «КАСИМОВО»,**

под управлением
Общества с ограниченной ответственностью
"Управляющая компания РИГОРА"

за 2014 год

г. Москва, 2015 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Владельцам инвестиционных паев
Закрытого паевого инвестиционного
фонда недвижимости «Касимово»

Сведения об аудируемом лице:

Наименование фонда:

*Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Касимово»
(ЗПИФ недвижимости «Касимово»)*

Правила доверительного управления фондом:

*Зарегистрированы ФСФР России 06 декабря 2013 г. за № 2699
(в редакции изменений от 29 марта 2014 г. за № 2489-1)*

Наименование управляющей компании:

*Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания РИГОРА»
(ООО «УК РИГОРА»)*

Основной государственный регистрационный номер: 1107746867128

Местонахождение: *Российская Федерация, 105066, г. Москва, ул. Старая Басманная,
д.16/1Б, стр.6*

Сведения об аудиторе:

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Компания «В.И.К.-Аудит»

Местонахождение: *140002, Московская область, г. Люберцы, Октябрьский пр., д. 112*

Основной государственный регистрационный номер: 1025003219405.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов:

*Саморегулируемая организация аудиторов некоммерческое партнерство "Московская
Аудиторская Палата"*

**Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и
аудиторских организаций:** 10203001097

Мы провели аудит прилагаемой отчетности в отношении имущества, составляющего ЗПИФ недвижимости «Касимово», состоящей из:

- Баланса имущества, составляющего Фонд на 31 декабря 2014 года;
- Отчета о приросте (об уменьшении) стоимости имущества Фонда на 31 декабря 2014 года;
- Справки о стоимости активов Фонда на 31 декабря 2014 года;
- Справки о несоблюдении требований к составу и структуре активов Фонда на 31 декабря 2014 года;
- Отчета о вознаграждении управляющей компании и расходах, связанных с доверительным управлением Фондом на 31 декабря 2014 года;
- Отчета о владельцах инвестиционных паев Фонда на 31 декабря 2014 года;
- Ежемесячной отчетности управляющей компании пассивного инвестиционного фонда, в том числе:
 - Справки о стоимости чистых активов пассивного инвестиционного фонда на 31 декабря 2014 года;
 - Пояснительной записки к справке о стоимости чистых активов инвестиционного фонда на 31 декабря 2014 года;
 - Отчета об изменении стоимости чистых активов пассивного инвестиционного фонда на 31.12.2014 года.

Правила составления указанной отчетности установлены:

- Федеральным Законом от 29.11.2001 №156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»,
- Постановлением ФКЦБ России от 22.10.2003 N 03-41/пс «Об отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании пассивного инвестиционного фонда»,
- Приказом ФСФР России от 28.12.2010 № 10-79/пз-н "Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов пассивных инвестиционных фондов",
- Приказом ФСФР России от 15.06.2005 N 05-21/пз-н «Об утверждении Положения о порядке и сроках определения стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов, стоимости чистых активов пассивных инвестиционных фондов, расчетной стоимости инвестиционных паев пассивных инвестиционных фондов, а также стоимости чистых активов акционерных инвестиционных фондов в расчете на одну акцию», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, нормативными правовыми актами

федерального органа исполнительной власти и Банка России в редакциях, применяемых к составлению данной отчетности за 2014 год.

Ответственность аудируемого лица

Ответственность за составление и достоверность отчетности в отношении имущества, составляющего ЗПИФ недвижимости «Касимово» в соответствии с требованиями федеральных законов, иных нормативно-правовых актов Российской Федерации и нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг и Банка России, а также за систему внутреннего контроля, необходимую для составления отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет руководство ООО «УК РИГОРА»

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности отчетности Фонда 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 Фонда не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в отчетности Фонда 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 данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность 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 Управляющей компании Фонда, а также оценку представления отчетности Фонда в целом.

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

Мнение

По нашему мнению отчетность ЗПИФ недвижимости «Касимово» под управлением общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания РИГОРА» отражает достоверно во всех существенных отношениях данные об имуществе, составляющем ЗПИФ недвижимости «Касимово», и его обязательствах на 31.12.2014 г., а также результаты деятельности Фонда за период с 29 марта 2014 года по 31 декабря 2014 года включительно в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления отчетности пассивных инвестиционных фондов.

Заключение

**в соответствии с требованиями Федерального закона
от 29.11.2001г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»**

В соответствии с требованиями Федерального закона от 29.11.2001 г. № 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах" мы также проверили за период с 01 января 2014 года по 31 декабря 2014 года:

- порядок ведения учета и составления отчетности в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом;
- состав и структуру имущества Фонда;
- расчет стоимости чистых активов Фонда;
- оценку расчетной стоимости одного инвестиционного пая, суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая;
- соблюдение требований, предъявляемых к порядку хранения имущества, составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд;
- сделки, совершенные с активами Фонда.

По нашему мнению, порядок ведения учета в отношении имущества, составляющего Фонд, и операций с этим имуществом; состав и структура имущества, составляющего Фонд; оценка расчетной стоимости одного инвестиционного пая Фонда; определение суммы, на которую выдается один инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая; соблюдение требований, предъявляемых к порядку хранения имущества,

составляющего Фонд, и документов, удостоверяющих права на имущество, составляющее Фонд; сделки, совершенные с активами Фонда, во всех существенных отношениях соответствуют требованиям Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», иным нормативным правовым актам Российской Федерации и нормативным правовым актам федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг и Банка России.

Основы составления отчетности и ограничение на ее использование

Не изменяя мнения о достоверности отчетности Фонда, обращаем внимание на то, что основой составления прилагаемой к настоящему аудиторскому заключению отчетности являются требования, содержащиеся в законодательных и нормативных актах Российской Федерации в отношении составления отчетности паевых инвестиционных фондов. Следовательно отчетность Фонда может быть не применима для иных целей, круг ее пользователей может быть ограничен.

Генеральный директор
ООО Аудиторская Компания «В.И.К.-Аудит»



И.А.Гордеева

30 марта 2015 г.



БАЛАНС ИМУЩЕСТВА, СОСТАВЛЯЮЩЕГО ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД

Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Касимово»
(тип и названия паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование
управляющей компании Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания РИГОРА"

31 декабря 2014 г.

Лицензия Управляющей компании: 21-000-1-00802 от 10 марта 2011 г., ФСФР

(тыс. рублей)

Имущество (обязательства)	Код стр.	На начало года	На конец года
1	2	3	4
Имущество, составляющее паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010		68,03
в том числе:			
- в рублях	011		68,03
- в иностранной валюте	012		
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020		
в том числе:			
- в рублях	021		
- в иностранной валюте	022		
Ценные бумаги российских эмитентов, имеющие признаваемую котировку, всего	030		
в том числе:			
- акции	031		
- облигации	032		
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемую котировку, всего	040		
в том числе:			
- акции	041		
- облигации	042		
- векселя	043		
- иные ценные бумаги	044		
Дебиторская задолженность в том числе:	050		52,68
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	051		
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	052		
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	053		
- прочая дебиторская задолженность	054		52,68
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	060		
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	070		
в том числе:			
- ценные бумаги иностранных государств	071		
- ценные бумаги международных финансовых организаций	072		
- акции иностранных акционерных обществ	073		
- облигации иностранных коммерческих организаций	074		
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	080		
Доходные вложения в материальные ценности, всего в том числе:	090		239 538,00
- объекты недвижимого имущества, кроме строящихся и реконструируемых объектов	091		239 538,00
Земельный участок кадастровый номер 47:07:0485001:790			239 538,00
- строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	092		
- имущественные права на недвижимое имущество	093		
- проектно-сметная документация	094		
ИТОГО ИМУЩЕСТВО: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090)	100		239 658,72

Обязательства, исполнение которых осуществляется за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Кредиторская задолженность	110		2 170,82
Резервы на выплату вознаграждений	120		1 573,47
Инвестиционные пай	130		235 911,43
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА: (строки 110 + 120 + 130)	140		239 658,72

Наименование должности
руководителя управляющей компании
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный
директор

/ Ануров Илья
Игоревич /

(подпись)

Наименование должности лица,
отвечающего в управляющей компании
(акционерном инвестиционном фонде)
за составление отчетности

Главный
бухгалтер

/ Шерстнева Елена
Николаевна /

(подпись)



ОТЧЕТ
О ПРИРОСТЕ (ОБ УМЕНЬШЕНИИ) СТОИМОСТИ ИМУЩЕСТВА
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Касимово»

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование управляющей компании
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания РИГОРА"

31 декабря 2014 г.

Лицензия Управляющей компании: 21-000-1-00802 от 10 марта 2011 г. ФСФР

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За соответствующий период прошлого года
1	2	3	4
Выручка от продажи ценных бумаг	010		
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	020		
Результат от продажи ценных бумаг (010 - 020)	030		
Выручка от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество	040		
Расходы, связанные с продажей недвижимого имущества или передачей имущественных прав на недвижимое имущество	050		
Результат от продажи недвижимого имущества или передачи имущественных прав на недвижимое имущество (040 - 050)	060		
Выручка от продажи иного имущества	070		
Расходы, связанные с продажей иного имущества	080		
Результат от продажи иного имущества (070 - 080)	090		
Процентный доход по банковским вкладам и ценным бумагам	100		
Дивиденды по акциям	110		
Прирост (уменьшение) средств в иностранной валюте	120		
Выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду	130	863,31	
Земельный участок кадастровый номер 47:07:0485001:790		863,31	
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку, всего	140		
в том числе:			
- акции	141		
- облигации	142		
- инвестиционные паи	143		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости ценных бумаг, не имеющих признаваемой котировки, всего	150		
в том числе:			
- акции	151		
- облигации	152		
- векселя	153		
- иные ценные бумаги	154		
Прирост (+) или уменьшение (-) стоимости недвижимого имущества или имущественных прав на недвижимое имущество	160	193 296,00	
Вознаграждение и расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	170	6 986,96	
в том числе резерв на выплату вознаграждений	171	6 972,07	
Прочие доходы	180		
Прочие расходы	190	887,92	
Прирост имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате выдачи инвестиционных паев	200	49 627,00	
Уменьшение имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, в результате погашения или обмена инвестиционных паев	210		
ИТОГО: прирост (+) или уменьшения (-) стоимости имущества принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, или имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд (030 + 060 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 180 + 200 - 170 - 190 - 210)	220	235 911,43	

Наименование должности руководителя управляющей компании (акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор

/ Ануров Илья Игоревич /

Наименование должности лица, отвечающего в управляющей компании (акционерном инвестиционном фонде) за составление отчетности

Главный бухгалтер

/ Шерстнева Елена Николаевна /



СПРАВКА О СТОИМОСТИ АКТИВОВ

Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Касимово»

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Служба Банка России по финансовым рынкам 2699 от 06.12.2013

(дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом
федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг и регистрационный номер)

Полное фирменное наименование

**Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая
управляющей компании компания РИГОРА"**

105066, Москва, ул. Старая Басманная, дом № 16/1Б, строение 6

(место нахождения, номер телефона управляющей компании)

Лицензия Управляющей компании: 21-000-1-00802 от 10 марта 2011 г., ФСФР
31 декабря 2014 г.

Вид активов	Код стр.	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Доля от общей стоимости активов (процентов)	Доля от общего количества размещенных (выданных) ценных бумаг (долей)
1	2	3	4	5
Денежные средства на банковских счетах, всего	100	68.03	0,02839	x
в том числе:				
- в рублях	110	68.03	0,02839	x
Московский филиал ЗАО АКБ «Тексбанк», счет № 40702810700010000288		68.03	0,02839	x
- в иностранной валюте	120			x
Денежные средства в банковских вкладах, всего	200			x
в том числе:				
- в рублях	210			x
- в иностранной валюте	220			x
Ценные бумаги, имеющие признаваемую котировку, всего	300			x
в том числе:				
Ценные бумаги российских эмитентов, включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг	310			x
включая:				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	311			
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	312			
- муниципальные ценные бумаги	313			
- облигации российских хозяйственных обществ	314			x
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	315			
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	316			
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	317			x
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	318			
Ценные бумаги российских эмитентов, не включенные в котировальные списки организаторов торговли на рынке ценных бумаг	320			x
включая:				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	321			
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	322			
- муниципальные ценные бумаги	323			
- облигации российских хозяйственных обществ	324			x

- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	325			
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	326			
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	327			x
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	328			
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	329			
Ценные бумаги российских эмитентов, не имеющие признаваемой котировки, всего	400			x
в том числе:				
- государственные ценные бумаги Российской Федерации	410			
- государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	420			
- муниципальные ценные бумаги	430			
- облигации российских хозяйственных обществ	440			x
- обыкновенные акции открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов	450			
- обыкновенные акции акционерных инвестиционных фондов	460			
- привилегированные акции открытых акционерных обществ	470			x
- обыкновенные акции закрытых акционерных обществ	480			
- инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	490			
- векселя	491			x
Ценные бумаги иностранных эмитентов, всего	500			x
в том числе:				
- ценные бумаги иностранных государств	510			
- ценные бумаги международных финансовых организаций	520			
- облигации иностранных коммерческих организаций	530			
- акции иностранных акционерных обществ	540			
Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	600			
Недвижимое имущество*	700	239 538,00	99,94963	x
Земельный участок кадастровый номер 47:07:0485001:790 [1]		239 538,00	99,94963	x
Имущественные права на недвижимое имущество*	800			x
Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества	900			x
Проектно-сметная документация	1000			x
Иные доходные вложения в материальные ценности	1100			x
Дебиторская задолженность в том числе:	1200	52,68	0,02198	x
- средства, переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	1210			x
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	1220			x
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по банковским вкладам и ценным бумагам	1230			x
- прочая дебиторская задолженность	1240	52,68	0,02198	x
ИТОГО АКТИВОВ (строки 100 + 200 + 300 + 400 + 500 + 600 + 700 + 800 + 900 + 1000 + 1100 + 1200)	1300	239 538,72	x	x

Примечание:

Объекты недвижимости, составляющие активы фонда:

№	Назначение объекта недвижимого имущества	Место расположения объекта недвижимого имущества
1.	Земельный участок, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: малоэтажные жилые дома до 3-х этажей, общая площадь 473 054 кв.м	Ленинградская область, Всеволожский район, дер. Касимово, Касимово 01, уч. №2, уч. Касимово

Наименование должности
руководителя управляющей компании
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор

/ Ануров Илья Игоревич /

Наименование должности лица,
отвечающего в управляющей компании
(акционерном инвестиционном фонде)
за составление отчетности

Главный бухгалтер

/ Шерстнева Елена Николаевна /



СПРАВКА О НЕСОБЛЮДЕНИИ ТРЕБОВАНИЙ К СОСТАВУ И СТРУКТУРЕ АКТИВОВ Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Касимово»

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого инвестиционного фонда)

Полное фирменное наименование
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания РИГОРА"

31 декабря 2014 г.

1. Несоблюдение требований к составу активов

Наименование имущества, приобретенного с нарушением требований к составу активов	Степень фактической стоимости (тыс. рублей)	Доля в стоимости активов (процентов)	Дата приобретения	Дата отчисления (предположительно отчисления)
1	2	3	4	5

2. Несоблюдение требований к структуре активов

2.1. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от стоимости активов

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт. доля в стоимости активов (процентов)	Доля в стоимости активов в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

2.2. Несоблюдение ограничений, установленных в процентах от количества размещенных (выданных) ценных бумаг

Содержание ограничения	Наименование активов, по которым выявлено нарушение или несоответствие	Сумма денежных средств или стоимость иного имущества (тыс. рублей)	Факт. доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг (процентов)	Доля от количества размещенных (выданных) ценных бумаг в соответствии с инвестиционной декларацией (процентов)	Дата возникновения нарушения или несоответствия	Дата устранения нарушения или несоответствия
1	2	3	4	5	6	7

Наименование должности
руководителя управляющей компании
(акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор / Анушев Илья Игоревич /

Наименование должности лица,
отвечающего в управляющей компании
(акционерном инвестиционном фонде)
за составление отчетности

Главный бухгалтер / Шерстнева Елена Николаевна /



ОТЧЕТ
О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ И РАСХОДАХ,
СВЯЗАННЫХ С УПРАВЛЕНИЕМ АКЦИОНЕРНЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ
ФОНДОМ И ДОВЕРИТЕЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ ПАЕВЫМ
ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ

Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Касимово»

(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого
инвестиционного фонда)

полное фирменное наименование
управляющей компании

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания
РИГОРА"

за 2014 г.

Наименование показателя	Код строки	Сумма (тыс. рублей)	Доля расходов в среднегодовой стоимости чистых активов (процентов)
1	2	3	4
сумма начисленного вознаграждения, всего	010	5 395,60	3,544
том числе:			
управляющей компании	011	4 715,45	3,097
специализированному депозитарию	012	432,13	0,289
лицу, осуществляющему ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	013	46,01	0,032
оценщику	014	200,00	0,134
аудитору	015		
расходы, связанные с управлением акционерным инвестиционным фондом (доверительным управлением паевым инвестиционным фондом), всего	020	14,89	0,010
том числе (по видам расходов):			
Расходы на нотариуса	021	8,14	0,005
Обслуживание в кредитных организациях	022	6,15	0,004
формированный резерв на выплату вознаграждений	030	6 972,07	4,579
завышение (+) или недостаток (-) резерва на выплату вознаграждений	040	1 576,47	1,052
ИТОГО РАСХОДОВ	050	5 410,49	3,554
завышение - нормируемых расходов	060		

подпись должности
генерального директора
акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор

подпись должности лица,
начальника в управляющей компании
акционерного инвестиционного фонда)
составление отчетности

Главный бухгалтер



/ Акулов Илья Игоревич /

/ Шерстнева Елена
Николаевна /

Отчет о владельцах акций акционерного инвестиционного фонда и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда

Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Каспмово»
(полное фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда или тип и название паевого
инвестиционного фонда)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания РИГОРА"
(полное фирменное наименование управляющей компании)

Дата определения владельцев инвестиционных паев 31.12.2014

Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного года	На отчетную дату
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда, по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска (количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	100	0,00000	49627,00000
из них:			
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	110	0,00	0,00
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в	120	0,00000	0,00000
принадлежащих физическим лицам, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	130	0,00	0,00
принадлежащих юридическим лицам, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	140	0,00	0,00
находящихся у номинальных держателей	150	0,00	49627,00000
Количество лицевых счетов в реестре акционеров акционерного инвестиционного фонда (реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда), всего	200	0	3
из них:			
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится в Российской Федерации	210	0	0

лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится в Российской Федерации	220	0	1
лицевых счетов физических лиц, место жительства (регистрации) которых находится за пределами территории Российской Федерации	230	0	0
лицевых счетов юридических лиц, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа (юридического лица, которому переданы функции единоличного исполнительного органа) которых находится за пределами территории Российской Федерации	240	0	0
лицевых счетов номинальных держателей	250	0	2

Наименование должности руководителя управляющей компании (акционерного инвестиционного фонда)

Генеральный директор

/ Ануров
Илья
Игоревич /

Наименование должности лица, отвечающего в управляющей компании (акционерном инвестиционном фонде) за составление отчетности

Главный бухгалтер

/ Шерстисва
Елена
Николаевна



Ежемесячная отчетность управляющей компании паевого инвестиционного фонда

Указывается год, за который представляется отчетность 2014
 Указывается месяц, за который представляется отчетность декабрь
 Тип ПИИФ закрытый

Титульный лист управляющей компании паевого инвестиционного фонда

Паевой инвестиционный фонд

Полное наименование Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Касимово»

Сокращенное наименование ЗПИФ недвижимости «Касимово»

Тип фонда закрытый

Категория фонда фонд недвижимости

Регистрационный номер прав или доверительного управления паевым инвестиционным фондом 2639

Дата регистрации прав на доверительного управления паевым инвестиционным фондом 2013-12-06

Инвестиционные цели паевого инвестиционного фонда предназначены для квалифицированных инвесторов Нет

Управляющая компания

Полное наименование ООО с ограниченной ответственностью "Управляющая компания РИГОРА"

Сокращенное наименование ООО "УК РИГОРА"

Организационно-правовая форма ООО

ИНН 7701894373

КПП 770101001

ОГРН 1107743807128

Лицензия управляющей компании

Номер лицензии 21-000-000502

Дата выдачи лицензии 2011-03-10
Орган выдавший лицензию ФСОР России
Срок действия бессрочно

Адреса управляющей компании

Наименование субъекта Российской Федерации Москва
Место нахождения 105066, Москва, ул. Старая Басманная, дом № 18/1Б, строение 8
Фактический адрес 105066, Москва, ул. Старая Басманная, дом № 18/1Б, строение 8
Почтовый адрес 105066, Москва, ул. Старая Басманная, дом № 18/1Б, строение 8

Контактная информация

Номер телефона (495)2314189
Номер факса (495)2314189
E-mail info@uk-proga.ru

Специализированный депозитарий

Полное наименование Закрытое акционерное общество "Первый Специализированный Депозитарий"
Сокращенное наименование ЗАО "ПРСД"
Организационно-правовая форма ЗАО

ИНН 7710198511
КПП 775001001
ОГРН 1027700373678

Лицензия специализированного депозитария

Номер лицензии 22-000-1-00001
Дата выдачи лицензии 1996-08-08
Орган выдавший лицензию ФСОР России
Срок действия бессрочно

Адреса специализированного депозитария

Наименование субъекта Российской Федерации Москва

Место нахождения 125167, г. Москва, ул. Восьмого марта 4-Б, д. 5А

Фактический адрес 125167, г. Москва, ул. Восьмого марта 4-Б, д. 5А

Почтовый адрес 125167, г. Москва, ул. Восьмого марта 4-Б, д. 5А

Контактная информация

Номер телефона (495) 7650853

Номер факса (495) 7650853

E-mail info@rtd.ru

Сопроводительное письмо

Вид участия Управляющие компания

Полное наименование организации на русском языке Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания РИГОРА"

Сокращенное наименование организации на русском языке ООО "УК РИГОРА"

Фамилия, имя, отчество руководителя организации Акиров Илья Игоревич

ИНН 7701694373

ОГРН 1107746367128

Адрес места нахождения организации 105066, Москва, ул. Старая Басманная, дом № 15/15, строение 6

Адрес электронной почты info@rtd.ru

Контактный телефон (495) 2314199

Исходящий номер 01/07/15-КС

Дата исходящего 2015-01-14

Краткое содержание письма Направлен Вам отчетность по ЗПИФ недвижимости "Касимово" за 31.12.14 г.

Должность подписавшего лица Генеральный директор

Фамилия подписавшего лица Акиров

Имя подписавшего лица Илья

Описание подписавшего лица Искренн

Справка о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда

Дата определения стоимости чистых активов 2014-12-31

Таблица: СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

Вид имущества	Код строки	Сумма (оценочная стоимость) на текущую дату составления справки	Сумма (оценочная стоимость) на предыдущую дату составления справки
Активы			
Денежные средства на счетах - всего, в том числе:	010	68031.7	236284.17
- в рублях	011	68031.7	236284.17
- в иностранной валюте	012	0	0
Денежные средства во вкладах - всего, в том числе:	020	0	0
- в рублях	021	0	0
- в иностранной валюте	022	0	0
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	030	0	0
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	040	0	0
Муниципальные ценные бумаги	050	0	0
Облигации российских хозяйственных обществ (кроме облигаций с ипотечным покрытием)	060	0	0
Акции российских акционерных обществ	070	0	0
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	080	0	0
Ипотечные ценные бумаги - всего, в том числе:	090	0	0
- облигации с ипотечным покрытием	091	0	0
- ипотечные сертификаты участия	092	0	0
Векселя, выданные российскими хозяйственными обществами	100	0	0
Ценные бумаги иностранных эмитентов - всего, в том числе:	110	0	0
- ценные бумаги иностранных государств	111	0	0
- ценные бумаги международных финансовых организаций	112	0	0
- акции иностранных акционерных обществ	113	0	0
- облигации иностранных коммерческих организаций	114	0	0
Земельные	120	0	0

Денежные требования по обеспеченным ипотечной обязательством из кредитных договоров займа или права залогодателя по договорам об ипотеке (за исключением удостоверенных записями)	130	0	0
Денежные требования по обеспеченным ипотечной обязательством из кредитных договоров займа, по которым срок (срок) предоставлен для уплаты цены по договорам участия в долевой собственности объектов недвижимого имущества и права залогодателя по договорам залога имущества по указанным договорам	140	0	0
Доли в российских обществах с ограниченной ответственностью	150	0	0
Недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, всего, в том числе:	160	239538000	239538000
- объекты незавершенного строительства	161	0	0
Недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств, - всего, в том числе:	170	0	0
- объекты незавершенного строительства	171	0	0
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации, - всего, в том числе:	180	0	0
- право аренды недвижимого имущества	181	0	0
Имущественные права на недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств, - всего, в том числе:	190	0	0
- право аренды недвижимого имущества	191	0	0
Имущественные права по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	200	0	0
Имущественные права по обязательствам из инвестиционных договоров	210	0	0
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется строительство (возведение) объектов недвижимости на земельном участке, составленном акциями акционерного инвестиционного фонда или акциями паевого инвестиционного фонда	220	0	0
Имущественные права по обязательствам из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составленных акциями акционерного инвестиционного фонда или акциями паевого инвестиционного фонда	230	0	0
Практическая документация	240	0	0
Иное имущество	250	0	0
Демонстрационная задолженность - всего, в том числе:	260	52685.84	70558.15
- средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	261	0	0
- дебиторская задолженность по сделкам купли-продажи имущества	262	0	0
- дебиторская задолженность по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по другим бумагам	263	0	0
- прочие дебиторская задолженность	264	52685.84	70558.15
Итого сумма активов: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050 + 060 + 070 + 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 170 + 180 + 190 + 200 + 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	270	239558715.84	2395644822.32
Обязательства:			
Кредиторская задолженность	300	2170618.42	2021820.21
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения	310	1576470.57	1440087.75

21

Резерв для возмещения предстоящих расходов, связанных с доверительным управлением открытым паевым инвестиционным фондом	320	0	0
Итого сумма обязательств (строки 300 - 310 + 320)	330	3747289,89	3462207,98
Стоимость чистых активов: (строка 270 - строка 330)	400	236911426,66	236932814,36
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда (количество выданных инвестиционных паев этого инвестиционного фонда) - штук	500	48627	48627
Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда в расчете на одну акцию (расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда) (строка 400 / строка 500)	600	4753,89	4763,19

Пояснительная записка к справке о стоимости чистых активов инвестиционного фонда

Имеют место факты совершения ошибок, приводящих к изменению стоимости чистых активов в расчете на одну акцию акционерного инвестиционного фонда или расчетной стоимости инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда на 0,5 и более процентов:

Имеются требования и обязательства акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), не включаемые в расчет стоимости чистых активов, и (или) активов, обремененные залогом. Нет

Имеют место события, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда). Нет

Иная информация

1. По состоянию на 31 декабря 2014 г. факты совершения ошибок, приводящих к изменению расчетной стоимости инвестиционного пая на 0,5 и более процентов не выявлены; 2. Забалансовых расходов Закрытого паевого инвестиционного фонда не выявлено; 3. Сведений о событиях, которые оказали существенное влияние на стоимость чистых активов фонда нет.

Отчет об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда

Дата составления отчета 2014-12-31

Таблица: изменение стоимости чистых активов инвестиционного фонда

Причина изменения	Код строки	Стоимость чистых активов на начало отчетного периода
Стоимость чистых активов на начало отчетного периода	010	48627000
Размещение акций акционерного инвестиционного фонда (выдача инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	020	0
Выкуп или приобретение акций акционерного инвестиционного фонда (погашение инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	030	0
Обмен инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паев других паевых инвестиционных фондов	040	0
Обмен инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паев данного паевого инвестиционного фонда	050	0

Выплата дохода от доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом

060

186284425.55

070

Изменение стоимости чистых активов в результате операций с активами инвестиционного фонда (активами

паевого инвестиционного фонда) и изменения стоимости активов фонда

236511425.55

080

Стоимость чистых активов на конец отчетного периода (строки 070 + 020 - 030 - 040 + 050 - 060 +/- 070)

Подпись руководителя управляющей компании паевого инвестиционного фонда

Фамилия, имя, отчество Ануров Илья Игоревич

Должность Генеральный директор

Контактный телефон (495)2314199



Подпись уполномоченного лица управляющей компании паевого инвестиционного фонда, ответственного за ведение бухгалтерского учета фонда (подпись действительна только в отношении "Справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда", "Отчет об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда", "Посредственная заявка к справке о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда")

Фамилия, имя, отчество Шарстнева Елена Николаевна

Должность Главный бухгалтер

Контактный телефон (495)2314199

Подпись

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария паевого инвестиционного фонда (подпись действительна только в отношении "Справки о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда", "Отчет об изменении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда", "Посредственная заявка к справке о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда")

Фамилия, имя, отчество

Должность

Контактный телефон (495)7950859

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ЗАО «ИРСД»

НАНКАРОВА Г.Н.

Подпись

Имели место нарушения или нарушения требований к составу и структуре активов Нет

Справка о стоимости чистых активов составлена на последний рабочий день календарного квартала Да

Прошнуровано, провизировано и скреплено печатью

24 (двадцать четыре) листа

Генеральный директор ООО АК "В.И.К.-Аудит"

Гордеева

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]