

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)**

щодо річної фінансової звітності

**Публічного акціонерного товариства "Закритий не диверсифікований
корпоративний інвестиційний фонд "Інновейшн Кепітал",**

активи якого перебувають в управлінні

Товариства з обмеженою відповідальністю Компанія з управління

активами «Український капітал»,

станом на 31 грудня 2013 року

*Керівництву ТОВ Компанія з управління активами «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ»
для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку*

I. Звіт щодо фінансової звітності

Приватним підприємством «Аудиторська фірма «Синтез-Аудит-Фінанс», що діє на підставі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1372, виданого рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26.01.2001р., подовженого рішенням Аудиторської палати України № 224/3 від 23.12.2010 року, дійсне до 23.12.2015 року, проведено аудит річної фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Закритий недиверсифікований корпоративний інвестиційний фонд "Інновейшн Кепітал", активи якого перебувають в управлінні ТОВ КУА «Український капітал», за 2013 рік.

Мета аудиту - виказування незалежної професійної думки відносно достовірності фінансової звітності в усіх суттєвих аспектах та відповідності даним бухгалтерського обліку, прийнятій обліковій політиці, адекватності відображення результатів господарювання станом на 31.12.2013 р.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

В ході аудиту ми не в повному обсязі отримали зовнішні підтвердження сум дебіторської заборгованості та зобов'язань, відображених на балансі товариства станом на 31.12.2013 року.

Умовно-позитивна думка

Аудитор вважає за можливе підтвердити, що за винятком вказаних вище обмежень, прийнята система бухгалтерського обліку в цілому задовольняє законодавчим і нормативним вимогам, діючим в Україні.

Отримані нами результати перевірки в цілому достатні та відповідні аудиторським доказам для висловлення нашої думки, за винятком питання, про яке йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки».

Таким чином, за виключенням обмежень, зазначених в попередньому параграфі, аудитор вважає, що фінансова звітність ПАТ "ЗНКІФ "ІННОВЕЙШН КЕПІТАЛ" справедливо і достовірно в усіх суттєвих аспектах відображає фінансовий стан фонду на 31 грудня 2013 р. та його фінансові результати за 2013 рік відповідно до установлених вимог чинного Законодавства України і прийнятої облікової політики, включаючи припущення управлінського персоналу щодо функціонування фонду у найближчому майбутньому.

Основні відомості про аудиторську фірму

Назва аудиторської фірми	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фінанс"
Ідентифікаційний код юридичної особи	23877071
Юридична адреса Місцезнаходження юридичної особи	69091, м. Запоріжжя, вул. Немировича-Данченка буд. 60, кв. 4
Номер, дата видачі свідоцтва про державну реєстрацію.	Виписка з єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців серії ААБ № 474088, номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців № 1 103 145 0000 030872 від 31.01.1996 р., видана Виконавчим комітетом Запорізької міської ради.
Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів, які можуть здійснювати Аудиторську діяльність	№ 1372, видане рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26.01.2001 р., подовженого рішенням Аудиторської палати України 23 грудня 2010 року № 224/3, дійсне до 23.12.2015 року.
Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	Серія П № 000106 від 28.05.2013 р., дійсне до 23.12.2015 р.
Номер, дата видачі сертифіката аудитора	Серія А № 000051, виданий рішенням АПУ від 23.12.1993 р., дійсний до 23.12.2017 року
Телефон	(061) 212-00-97; 212-05-81
Дата і номер договору на проведення аудиту	№ 172/2013 від 19.11.2013 р.
Дата початку і дата закінчення проведення аудиту	18.11.2013 р. – 26.03.2014 р.

Генеральний директор

ПП "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фінанс"

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1372, видане рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26 січня 2001 року, подовжене рішенням Аудиторської палати України № 224/3 від 23 грудня 2010 року, дійсне до 23.12.2015 р

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів серія П № 000106, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 28 травня 2013р., дійсне до 23.12.2015р.

В.Г. Гончарова

сертифікат серії А № 000051, виданий рішенням АПУ від 23.12.1993 р., дійсний до 23.12.2017р.

26 березня 2014р.

м. Запоріжжя, вул. Немировича – Данченко 60, кв.4.