

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо РІЧНОЇ фінансової звітності страховика Товариства з додатковою відповідальністю «Страхова компанія «ЮНІТІ» станом на 31.12.2014 року

Адресат: Національній комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг... Учасникам Товариства з додатковою відповідальністю «Страхова компанія «ЮНІТІ»

Розділ 1. Звіт щодо фінансової звітності

Вступний параграф. Основні відомості про Товариство

Table with 4 columns: № п/п, Повне найменування, Скорочене найменування, Організаційно-правова форма, Код за ЄДРПОУ, Дата та номер свідоцтва в Державному реєстрі фінансових установ, Місцезнаходження юридичної особи, Види діяльності за КВЕД-2010, Керівник.

Основними напрямками діяльності Товариства у 2014р. були інші послуги у сфері страхування, на підставі та у відповідності до виданих уповноваженим органом ліцензій...

Ми провели незалежну аудиторську перевірку фінансових звітів ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАльніСТЮ «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ЮНІТІ», (надалі «Товариство»), у складі:

- Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2014 року,
Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2014 рік,
Звіту про рух грошових коштів (з за прямих методом) за 2014 рік,
Звіту про власний капітал за 2014 рік,

на предмет того, що фінансова звітність складена у всіх суттєвих аспектах згідно з вимогами застосованої концептуальної основи фінансової звітності.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансові звіти.

Управлінський персонал ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАльніСТЮ «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ЮНІТІ», несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності - Міжнародних стандартів фінансової звітності, а також за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень наслідок шахрайства або помилок

Відповідальність управлінського персоналу передбачає розробку, запровадження й ефективне функціонування системи внутрішнього контролю, що впливає на підготовку і достовірне подання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень наслідок помилок або шахрайства, вибір та застосування належної облікової політики; здійснення бухгалтерських оцінок, що за існуючих обставин є обґрунтованими.

Відповідальність аудитора.

Відповідальності аудиторів є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів нашого аудиту.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА). Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок

Ми вважаємо, що аудиторські докази, отримані аудиторами є достатніми, незалежними і прийнятними для формування та висловлення аудиторської думки щодо фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАльніСТЮ «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ЮНІТІ»

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Не вносячи до нашого висновку додаткових застережень, звертаємо увагу на те, що Товариство не створило забезпечення для відшкодування витрат на виплату відступок працівникам, як це передбачено МСБО 37 "Забезпечення, неперебрані зобов'язання та неперебрані активи".

Проте вплив неможливості отримання достатніх і належних аудиторських доказів не є всеохоплюючим для фінансової звітності. Аналіз наявних первинних документів, описів та облікових записів дає змогу стверджувати, що такі невідповідності і відхилення, які можуть бути з причин, вказаних в цьому параграфі, ні є суттєвими і в цілому не спотворюють фінансовий стан Товариства.

Висловлення думки

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, фінансова звітність відповідає заявленій концептуальній основі складання звітності, з урахуванням обмежень і прийнятих допущень, та в усіх суттєвих аспектах, відображає фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2014 року, його фінансові результати, рух грошових коштів та власний капітал за рік, що закінчився, відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності та законодавства України.

Підтверджуємо відповідність розміру статутного капіталу Товариства статутним документам. Вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2014 року більша від розміру статутного капіталу Товариства, що відповідає нормам діючого законодавства.

Директор фірми ТОВ «Фінком-Аудит»

О.А. Мазур

Дата видачі аудиторського висновку: 10 квітня 2015 року

Місце видачі аудиторського висновку: м. Київ, пр. Перемоги, 68/1, оф.62

Аудиторська фірма "Фінком-Аудит" Свідоцтво АПУ № 0618 «Страхова компанія «ЮНІТІ»

«СТРАХОВА КОМПАНІЯ «СЯЙВО»
Товариство з додатковою відповідальністю
Повне найменування, Скорочене найменування, Організаційно-правова форма, Код за ЄДРПОУ, Дата та номер свідоцтва в Державному реєстрі фінансових установ, Місцезнаходження юридичної особи, Види діяльності за КВЕД-2010, Керівник.

Додаток 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Заставні вимоги до фінансової звітності" ІЮДИ
Дата (рік, місяць, число) 2015 01 01
Підприємство ТДВ «Страхова Компанія «Сяйво» за ЄДРПОУ 32704920
Територія за КОДТМУ 3210500000
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з додатковою відповідальністю за КВЕД 65-12
Вид економічної діяльності Інші види страхування, крім страхування життя за КВЕД 65-12
Середня кількість працівників 12
Адреса, телефон 08300 Київська область, м. Бориспіль, вул. Київський шлях, буд. 153-А, оф. 5 044-228-09-30
Дані за виміру: тис. грн. без десятикопійного знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), з якої показники якого наводяться в гривнях з копійками):
Складено (зробити позначку «+» у відповідній колонці): за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку з міжнародними стандартами фінансової звітності V

БАЛАНС

Звіт про фінансовий стан на 31.12.2014 р

Форма №1

Код за ДКУД 1801001

Table with 5 columns: А К Т И В, Код рядка, На початок звітного періоду, На кінець звітного періоду. Rows include: I. Необоротні активи, II. Оборотні активи, III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття, IV. Власний капітал, V. Довгострокові зобов'язання і забезпечення.

Table with 5 columns: Інші страхові резерви, Інвестиційні контракти, Призовий фонд, Резерв на виплату джек-поту, Усього за розділом II, III. Поточні зобов'язання і забезпечення, IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття, V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду, Баланс.

Керівник

Раю Віталій

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
Звіт про сукупний дохід за 2014 р

Форма №2

Код за ДКУД 1801003

Table with 5 columns: I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ, Стаття, Код рядка, За звітний період, За аналогічний період попереднього року. Rows include: Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), Премії підписані, валова сума, Чисті операционні результати, Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті.

Table with 5 columns: II. СУКУПНИЙ ДОХІД, Стаття, Код рядка, За звітний період, За аналогічний період попереднього року. Rows include: Дооцінка (уцінка) необоротних активів, Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів, Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств.

Table with 5 columns: IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ, Назва статті, Код рядка, За звітний період, За аналогічний період попереднього року. Rows include: Середньорічна кількість простих акцій, Скооригована середньорічна кількість простих акцій, Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію.

Керівник

Раю Віталій

PROFESIIYNYI PENSIYNYI FOND NEZALEZHNOI HALUZEVOI PROFESIYNOI SPILKI ENERGETYKIV UKRAINI

Додаток 1 до Положення про оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду

Table with 2 columns: Name, Details (address, ID, etc.)

Table with 2 columns: Name, Details (ID code, contact info, etc.)

Table with 6 columns: Name, Details, Date, etc.

Додаток 2 до Положення про оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду

ВІДОМОСТІ ПРО РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ НЕДЕРЖАВНОГО ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ

Main financial statement table with multiple columns: Indicators, Codes, Periods, etc.

Table with 4 columns: Indicators, Codes, Periods, Values

2. Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду

Table with 5 columns: Indicators, Codes, Periods, Values

2. Виконання зобов'язань перед учасниками недержавного пенсійного фонду

Table with 5 columns: Indicators, Codes, Periods, Values

3. Інформація про юридичні осіб, послугами яких користується недержавний пенсійний фонд

Table with 6 columns: Name, Details, Date, etc.

Додаток 3 до Положення про оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду

Table with 5 columns: Indicators, Codes, Periods, Values

3. Довідка про зміни чистої вартості активів та зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків станом на 31 грудня 2014 року

Table with 5 columns: Indicators, Codes, Periods, Values

Уповноважена посадова особа, що здійснює управління активами недержавного пенсійного фонду

Приватна аудиторська фірма «Олександр І К» Свідчення про державну реєстрацію А00 № 781304 від 08.09.1999...

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

В Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг

1. Звіт щодо фінансової звітності

Ми, Приватна аудиторська фірма «Олександр І К», провели аудит фінансової звітності Професійного пенсійного фонду Незалежної галузевої професійної спілки енергетиків України...

1.1. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал Тов «Перший адміністратор пенсійного фонду» (надалі Адміністратор), яке здійснює адміністрування пенсійного фонду, несе відповідальність за складання фінансової звітності згідно з вищезазначеною основою бухгалтерського обліку...

1.2. Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту...

1.3. Висловлення думки

Безумовно-позитивна думка аудитора На нашу думку, фінансова звітність, а саме: «Баланс» (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2014 року, «Звіт про фінансові результати» (Звіт про сукупний дохід), «Звіт про рух грошових коштів», «Звіт про власний капітал», повнісильно відповідають законодавству України та міжнародним стандартам бухгалтерського обліку...

1.4. Пояснювальний параграф

Притрущення про безперервність діяльності розглядається аудитором у відповідності до МСА 570 «Безперервність» як таке, що Товариство продовжує свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або припинити її...

2. Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів (здійснення діяльності недержавного пенсійного фонду)

Іншою відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо повноти і достовірності звітності з недержавного пенсійного забезпечення за 2014 рік, а саме здійснення діяльності недержавного пенсійного фонду, відповідно до вимог Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення...

2.1. Основні відомості про недержавний пенсійний фонд

Іншою відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо повноти і достовірності звітності з недержавного пенсійного забезпечення за 2014 рік, а саме здійснення діяльності недержавного пенсійного фонду, відповідно до вимог Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 674 від 27.10.2011.

2.2. Інформація щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків

Довідка про чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду.

2.3. Основні відомості про недержавний пенсійний фонд

Іншою відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо повноти і достовірності звітності з недержавного пенсійного забезпечення за 2014 рік, а саме здійснення діяльності недержавного пенсійного фонду, відповідно до вимог Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 674 від 27.10.2011.

2.4. Інформація щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків

Довідка про чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду.

2.5. Основні відомості про недержавний пенсійний фонд

Іншою відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо повноти і достовірності звітності з недержавного пенсійного забезпечення за 2014 рік, а саме здійснення діяльності недержавного пенсійного фонду, відповідно до вимог Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 674 від 27.10.2011.

2.6. Інформація щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків

Довідка про чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду.

2.7. Основні відомості про недержавний пенсійний фонд

Іншою відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо повноти і достовірності звітності з недержавного пенсійного забезпечення за 2014 рік, а саме здійснення діяльності недержавного пенсійного фонду, відповідно до вимог Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 674 від 27.10.2011.

2.8. Інформація щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків

Довідка про чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду.

2.9. Основні відомості про недержавний пенсійний фонд

Іншою відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо повноти і достовірності звітності з недержавного пенсійного забезпечення за 2014 рік, а саме здійснення діяльності недержавного пенсійного фонду, відповідно до вимог Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 674 від 27.10.2011.

2.10. Інформація щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків

Довідка про чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду.

2.11. Основні відомості про недержавний пенсійний фонд

Іншою відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо повноти і достовірності звітності з недержавного пенсійного забезпечення за 2014 рік, а саме здійснення діяльності недержавного пенсійного фонду, відповідно до вимог Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 674 від 27.10.2011.

2.12. Інформація щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків

Довідка про чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду.

2.13. Основні відомості про недержавний пенсійний фонд

Іншою відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо повноти і достовірності звітності з недержавного пенсійного забезпечення за 2014 рік, а саме здійснення діяльності недержавного пенсійного фонду, відповідно до вимог Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 674 від 27.10.2011.

ПФ НЕЗАЛЕЖНОЇ ГАЛУЗЕВОЇ ПРОФЕСІЙНОЇ СПІЛКИ ЕНЕРГЕТИКІВ УКРАЇНИ

повне найменування – Професійний пенсійний фонд Незалежної галузевої професійної спілки енергетиків України; дата, місце державної реєстрації – 18.08.2004 р., Дніпровська районна у м. Києві державна адміністрація; код за ЄДРПОУ – 33107539;

місцезнаходження – 02002, м. Київ, вул. М.Расковой, буд. 23, оф. 1120; дата та номер рішення про реєстрацію фінансової установи – 29.03.2005, № 3812; реєстраційний номер в Державному реєстрі фінансових установ – 12101651;

Відповідно до установчих документів Пенсійний фонд створено без обмеження строку діяльності з метою впровадження недержавного пенсійного забезпечення, що є для нього виключним видом діяльності. Засновник пенсійного фонду – Всеукраїнська, добровільна неприбуткова громадська організація „Незалежна галузева професійна спілка енергетиків України“, код ЄДРПОУ – 21695393. Місцезнаходження – 02002, м. Київ, вул. М.Расковой, буд. 23, кім. 1119.

Адміністрування пенсійного фонду здійснює ТОВ „Перший адміністратор пенсійного фонду“: ліцензія Нацкомфінпослуг АБ № 115995 від 16.01.2009; місцезнаходження – 01601, м. Київ, вул. Госпітальна, буд. 4-А.

Управління активами пенсійного фонду здійснює ТОВ „Венчурні інвестиційні проекти“: ліцензія НКЦПОР АГ № 399497 від 15.12.2010; місцезнаходження – 01601, м. Київ, вул. Госпітальна, буд. 4-А.

2.2. Висновок При здійсненні аудиту нами було забезпечено одержання достатньо поміркованих підтверджень та доказів щодо формування обгрунтованої впевненості у правильності думки стосовно всіх суттєвих аспектів інформації, що перевірялась. На нашу думку звітність з недержавного пенсійного забезпечення за 2014 рік надає достовірну та повну інформацію про діяльність Професійного пенсійного фонду Незалежної галузевої спілки енергетиків України, в усіх її складових частинах відповідає вимогам нормативно-правових актів, на підставі яких вона складається.

2.3. Інші питання склад, використання, інвестиційна діяльність з пенсійними активами відповідають нормам чинного законодавства, а саме Закону України „Про недержавне пенсійне забезпечення“; оцінка активів пенсійного фонду на останню звітну дату 31.12.2014 здійснена Компанією з управління активами ТОВ „Венчурні інвестиційні проекти“ у відповідності з вимогами Положення про порядок визначення чистої вартості активів пенсійного фонду, затвердженого Рішенням НКЦПОР 11.08.2004 р. N 339 (із відповідними змінами);

операційні витрати, пов'язані із забезпеченням діяльності Пенсійного фонду, що відшкодовуються за рахунок активів Фонду, не перевищують граничних тарифів встановлених відповідними нормативними актами; при проведенні ідентифікації та оцінки аудиторських ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності») не виявлено обставин, що свідчать про можливість шахрайства;

суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається недержавним пенсійним фондом та подається разом з фінансовою звітністю не встановлено.

2.4. Основні відомості про аудиторську фірму повне найменування юридичної особи – Приватна аудиторська фірма «Олександр І К» код ЄДРПОУ – 30525809;

Свідоцтво Аудиторської палати України про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 2150 від 30.03.2001 р., строком дії до 27.01.2016 р.;

Свідоцтво Нацкомфінпослуг про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ – № 0021 від 28.05.2013, строком дії до 27.01.2016 р.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0314 від 20.12.2012; місцезнаходження: 02192, м. Київ, вул. Юності 8/2, оф. 47, телефон: (050) 351-33-59.

Аудит виконав аудитор Пальніков Олександр Володимирович: Сертифікат аудитора А № 003742 від 24.04.1999 р., строком дії до 23.04.2018 р.

2.5. Відомості про умови Договору Аудит фінансової звітності Професійного пенсійного фонду Незалежної галузевої спілки енергетиків України за 2014 рік проведено приватною аудиторською фірмою «Олександр І К» згідно з договором № 02/14 від 15.01.2015 р. за місцезнаходженням Адміністратора фонду в терміні з 02.03.2015 р. по 17.03.2015 р.

Директор ПАФ «Олександр І К» О.В.Пальніков Дата аудиторського висновку – 19 березня 2015 року Адреса: м. Київ, вул. Юності, 8/2, кім. 47; тел. (050) 351-33-59

Дата (рік, місяць, число) 18 лютого 2015 р. Підприємство Професійний пенсійний фонд Незалежної галузевої професійної спілки енергетиків України за ЄДРПОУ 33107539 Територія за КОАТУУ 8036600000 Організаційно-правова форма господарювання за КДПГО Від економічної діяльності Недержавне пенсійне забезпечення за КВЕД 65.30 Середня кількість працівників _____ Контрольний номер СЕА04820525F58539D407629EFC3FA8471388E710 Адреса, телефон Об'єкт виміру: тис.грн. без десятичного знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками) Складено (пробито) повною ціною у відсотковій одиниці: за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку за міжнародними стандартами фінансової звітності

БАЛАНС

Звіт про фінансовий стан на 31 грудня 2014 р.

Table with 5 columns: Актив, Код рядка, На початок звітного періоду, На кінець звітного періоду. Rows include I. Необоротні активи, II. Оборотні активи, III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття, and Balance.

Table with 3 columns: I. Власний капітал, II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення, III. Поточні зобов'язання і забезпечення, IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття, V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду, Balance.

Керівник Головного бухгалтера Лучна Ольга Олександрівна Павлинко Т. О.

Дата (рік, місяць, число) 18 лютого 2015 р. Підприємство Професійний пенсійний фонд Незалежної галузевої професійної спілки енергетиків України за ЄДРПОУ 33107539

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Звіт про сукупний дохід за 2014 р. Форма №2 Код за ДКУД 1801003

Table with 5 columns: Стаття, Код рядка, За звітний період, За аналогічний попереднього року. Rows include Чистий дохід від реалізації продукції, Валовий прибуток, Фінансовий результат від операційної діяльності, Фінансовий результат від оподаткування, Фінансовий результат до оподаткування, Фінансовий результат від операційної діяльності, II. СУКУПНИЙ ДОХІД, III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ, IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ.

Керівник Головного бухгалтера Павлинко Т. О. Повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю

ТОВ «ПЕРШИЙ АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ»

«ПЕРШИЙ АДМІНІСТРАТОР ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ» Дата держ. реєстрації, Свідоцтво про реєстрацію Фін. Установи, Ліцензія, Місцезнаходження, Тел./факс, Електронна пошта, Директор ТОВ «ПАПО», Головний бухгалтер.

Достовірність фінансової звітності підтверджена висновком Приватною аудиторською фірмою «Олександр І К», Свідоцтво Аудиторської палати України про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 2150 від 30 березня 2001 року, чинне до 27 січня 2016 р.

Свідоцтво Нацкомфінпослуг про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, № 0021 від 28.05.2013, строком дії до 27.01.2016 р.

Приватна аудиторська фірма «Олександр І К» Свідоцтво про державну реєстрацію АОО №781304 від 08.09.1999; Свідоцтво Нацкомфінпослуг № 0021 від 28.03.2013; Свідоцтво АПУ № 2150 від 30.03.2001; Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0314 від 20.12.2012 м.Київ, вул. Юності 8/2, оф. 47; код 30525809; р/р № 26008301018976 в ПАТ „БТБ Банк“ м. Києва, МФО 321767, тел.: (050) 351-33-59

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

В Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг Учасником Товариства

Розділ 1. Звіт щодо фінансової звітності Ми, Приватна аудиторська фірма «Олександр І К», провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Перший адміністратор пенсійного фонду» (надалі Адміністратор), що додається, яка складається з «Балансу» (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2014 року та відповідних звітів: «Звіт про фінансові результати» (Звіт про сукупний дохід), «Звіт про рух грошових коштів» (за прямим методом), «Звіт про власний капітал» за рік, який закінчився цією датою, а також з короткого викладу основних принципів облікової політики та інших приміток і іншої пояснювальної інформації до цієї фінансової звітності, розкриття якої передбачено нормативними актами Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг.

1.1. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність Управлінський персонал ТОВ «Перший адміністратор пенсійного фонду» несе відповідальність за складання та достовірне подання фінансової звітності згідно з прийнятою концептуальною основою, якою є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ). Управлінський персонал також несе відповідальність за який внутрішній контроль, який він визначив потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилок.

Інформація, що міститься у цьому звіті, базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та документах ТОВ «Перший адміністратор пенсійного фонду», що були надані аудиторю керівниками та працівниками Адміністратора, яка вважається надійною і достовірною.

1.2. Відповідальність аудитора Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА). Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, виконання управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні і належні аудиторські докази для висловлення нашої думки щодо предмету перевірки.

1.3. Висловлення думки Підстави для висловлення умовно-позитивної думки Для фінансових інструментів, торгівля якими не здійснювалась на активному ринку, справедливою вартістю є, за оцінкою Керівництва Адміністратора, їх поточна балансова вартість. Ми не мали змоги отримати достатні і прийнятні аудиторські докази для обгрунтування думки щодо справедливості вартості поточних фінансових інструментів. Через характер облікових оцінок аудитор доходить висновку, що можливий вплив на фінансову звітність виявлених викривлень, якщо такі є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

1.4. Пояснювальний параграф Припущення про безперервність діяльності розглядається аудитором у відповідності до МСА 570 «Безперервність» як таке, що Товариство продовжує свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або припинити її. Але не вносячи додаткових застережень до цього звіту, звертаємо увагу на існування обставин суттєвої невизначеності щодо можливого майбутнього напрямку внутрішньої економічної політики в Україні, нормативно-правової бази та розвитку політичної ситуації, яка може поставити під сумнів здатність компанії безперервно продовжувати діяльність. Ми не маємо змоги передбачити можливі майбутні зміни у цих умовах та їх вплив на фінансовий стан Товариства.

2. Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів (здійснення діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів)

Іншою відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо повноти і достовірності звітності з недержавного пенсійного забезпечення за 2014 рік, а саме здійснення ТОВ «ПАПО» діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів, відповідно до вимог Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України N 674 від 27.10.2011.

Склад перевіреної звітності з недержавного пенсійного забезпечення: НПО-11 Загальні відомості про адміністратора недержавного пенсійного фонду.

2.1. Основні відомості про Адміністратора повне найменування – Товариство з обмеженою відповідальністю «Перший адміністратор пенсійного фонду»; дата, місце державної реєстрації – 11.04.2004 р., Шевченківська районна у м. Києві державна адміністрація; код за ЄДРПОУ – 32922283;

місцезнаходження – 01601, м. Київ, вул. Госпітальна, буд. 4-А; дата та номер рішення про реєстрацію фінансової установи – 21.10.2004, № 2526; реєстраційний номер в Державному реєстрі фінансових установ – 17101098; основний вид діяльності за КВЕД – 65.30 Недержавне пенсійне забезпечення;

ліцензія на здійснення адміністрування недержавних пенсійних фондів – АБ № 115995 від 16.01.2009 року (безстрокова) кількість штатних працівників Адміністратора – 9.

відокремлених підрозділів Адміністратор не має.

2.2. Висновок При здійсненні аудиту нами було забезпечено одержання достатньо поміркованих підтверджень та доказів щодо формування обгрунтованої впевненості у правильності думки стосовно всіх суттєвих аспектів інформації, що перевірялась.

На думку аудитора: регуляторна звітність про здійснення діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів, а саме НПО-11 «Загальні відомості про адміністратора недержавного пенсійного фонду», надає достовірну та справедливую інформацію про Адміністратора – Товариство з обмеженою відповідальністю «Перший адміністратор пенсійного фонду»;

2.3. Інші питання Розмір статутного капіталу в сумі 6 000 грн., що відображений у фінансовій звітності за станом на 31.12.2014, відповідає даним установчих документів. Статутний капітал сформовано вчасно, в повному обсязі;

5. Виручка

Table with 3 columns: Description, 2014 p., 2013 p. Total revenue for Dec 31, 2014.

6. Інші операційні доходи

Table with 3 columns: Description, 2014 p., 2013 p. Other operating income.

7. Загальні адміністративні витрати

Table with 3 columns: Description, 2014 p., 2013 p. General administrative expenses.

8. Фінансові витрати і доходи

Table with 3 columns: Description, 2014 p., 2013 p. Financial expenses and income.

9. Інші доходи

Table with 3 columns: Description, 2014 p., 2013 p. Other income.

10. Інші витрати

Table with 3 columns: Description, 2014 p., 2013 p. Other expenses.

11. Довгострокові фінансові інвестиції

Table with 3 columns: Description, 31.12.2014 p., 31.12.2013 p. Long-term financial investments.

Частки у статутних фондах складаються з часток у двох юридичних осіб-резидентів (товариств з обмеженою відповідальністю) з долею у кожному менше 10%.

12. Інша дебіторська заборгованість

Table with 3 columns: Description, 31.12.2014 p., 31.12.2013 p. Other receivables.

13. Фінансові інвестиції доступні для продажу

Table with 3 columns: Description, 31.12.2014 p., 31.12.2013 p. Financial investments available for sale.

14. Грошові кошти та їх еквіваленти

Table with 3 columns: Description, 31 грудня 2014р., 31.12.2013р. Cash and equivalents.

15. Власний капітал

Table with 3 columns: Description, 31.01.2014р., 31.01.2013р. Equity.

Протягом 2014 року не відбувалося змін у статутному капіталі. Збільшений у 2012 р. у результаті переоцінки основних засобів власний капітал зменшено на суму нарахованого зносу у розмірі 27 тис. грн. по основних засобах у поточному році.

16. Векселі видані

Table with 3 columns: Description, 31.01.2014р., 31.01.2013р. Issued bills.

Всі векселі з терміном погашення «за пред'явленням» і були видані згідно розрахунків по договорам купівлі цінних паперів. Для фінансових інструментів, торгівля якими не здійснюється на активному ринку, справедливою вартістю є, за оцінкою Керівництва Компанії, їх поточна справедлива вартість, яка дорівнює їх номінальній вартості.

17. Умовні та контрактні зобов'язання

Економічна ситуація Операційна діяльність Компанії здійснюється на території України. Закони та інші нормативні акти, що впливають на діяльність підприємств в Україні, можуть піддаватися змінам за невеличкі проміжки часу.

«СК»ЦИТАДЕЛЬ» Товариство з додатковою відповідальністю. Full name and address details.

Додаток 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності» КДНУ.

БАЛАНС

Звіт про фінансовий стан на 31.12.2014 р.

Main Balance Sheet table with columns: Description, Code, Start of period, End of period. Divided into I. Non-current assets and II. Current assets.

Table showing creditor liabilities and other financial metrics for Dec 31, 2014.

Керівник Житниченко Наталія Олегівна

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ

Звіт про сукупний дохід за 2014 р

Форма N2

Код за ДКУД 1801003

Income Statement table with columns: Article, Code, Period, Analogous period. Shows results of financial activities.

Керівник Житниченко Наталія Олегівна

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

за прямим методом за 2014 р

Форма N3

Код за ДКУД 1801004

Cash Flow Statement table with columns: Article, Code, Period, Analogous period. Shows cash and cash equivalents movement.

«КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ГАРАНТІЯ-ІНВЕСТ»

Товариство з обмеженою відповідальністю

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Гарантія-Інвест»
Код за ЄДРПОУ	33238312
Дані з Виплиску з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців Державної реєстраційної служби України від 01.07.2014	Номер запису від 16.11.2004 р. 1 072 102 0000 001375
Місцезнаходження юридичної особи Керівник	01030, м. Київ, вул. Чапаса, будинок 12, офіс 4 Зелинський А.О.

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами учасниками	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	2
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	166	170
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами,	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	15170	15179

Керівник Зелинський А.О.
Головний бухгалтер Козаченко В. Д.

Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Гарантія-Інвест» за ЄДРПОУ 33238312

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ за прямим методом за 2014 рік

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Реалізація продукції (товарів, робіт, послуг) 3000		1890	1154
Повернення податків і зборів	3005		
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010		
Інші надходження	3095		
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(1689)	(919)
Праці	3105	(137)	(125)
Відрачувань на соціальні заходи	3110	(68)	(61)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(42)	(27)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(16)	(5)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117		
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(26)	(22)
Витрачання на оплату авансів	3135		(8)
Інші витрачання	3190	(1)	(1)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-47	13
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
фінансових інвестицій	3200	140	26
необоротних активів	3205		
Надходження від отримання: відсотків	3215	38	52
дивідендів	3220		
Надходження від деривативів	3225		
Інші надходження	3250		
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(7)	(3)
необоротних активів	3260	(4)	(5)
Виплати за деривативами	3270		
Інші платежі	3290		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	167	70
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Власного капіталу	3300		
Отримання позик	3305		
Інші надходження	3340		
Витрачання на: Випул власних акцій	3345		
Погашення позик	3350		
Сплату дивідендів	3355		
Інші платежі	3390		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395		
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	120	83
Залишок коштів на початок року	3405	123	40
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець року	3415	243	123

Керівник Зелинський А.О.
Головний бухгалтер Козаченко В. Д.

Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Гарантія-Інвест» за ЄДРПОУ 33238312

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Звіт про сукупний дохід за 2014 рік

Форма №2 Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період
1	2	3	4
I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ			
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1941	1282
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестраування	2012	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий прибуток	2090	1941	1282
збиток	2095	-	-
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	-	-
вартість	2121	-	-
сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Адміністративні витрати	2130	-1958	-1320
Витрати на збут	2150	-	-
Інші операційні витрати	2180	-2	-
вартість	2181	-	-
сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	2190	-	-
прибуток	2195	-19	-38
збиток	2200	-	-
Дохід від участі в капіталі	2220	41	53
Інші фінансові доходи	2240	140	26
Інші доходи	2241	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2250	-	-
Фінансові витрати	2255	-	-
Витрати від участі в капіталі	2270	-140	-21
Інші витрати	2275	-	-
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2290	22	20
Фінансовий результат до оподаткування:	2295	-	-
прибуток	2300	-17	-16
збиток	2305	-	-
Прибуток (збиток) від приминної діяльності після оподаткування	2350	5	4
Чистий фінансовий результат:	2355	-	-
прибуток	2400	-	-
збиток	2405	-	-
II. СУКУПНИЙ ДОХІД			
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2410	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2415	-	-
Накопичені курсові різниці	2445	-	-
підприємств	2450	-	-
Інший сукупний дохід	2455	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2460	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2465	5	4
Інший сукупний дохід після оподаткування	2470	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2475	5	4
III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ			
Матеріальні затрати	2500	12	12
Витрати на оплату праці	2505	170	153
Відрахування на соціальні заходи	2510	62	56
Амортизація	2515	29	37
Інші операційні витрати	2520	1687	1062
Разом	2550	1960	1320
IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ			
Середньорічна кількість простих акцій	2600		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605		
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник Зелинський А.О.
Головний бухгалтер Козаченко В. Д.

Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Гарантія-Інвест» за ЄДРПОУ 33238312

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

за прямим методом за 2014 рік

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Неоплачений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок	4000	15000				4			15004
Коригування:	4005								
Виправлення помилок	4010								
Інші зміни	4090								
Скоригований залишок на початок року	4095	15000				4			15004
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100					5			5
Інший сукупний дохід за звітний період	4110								
Розподіл прибутку:	4200								
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								
Відрачування до резервного капіталу	4210								
Внески учасників:	4240								
Погашення заборгованості з капіталу	4245								
Вилучення капіталу:	4260								
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								
Вилучення частки в капіталі	4275								
Інші зміни в капіталі	4290								
Разом зміни в капіталі	4295					5			
Залишок	4300	15000				9			

Керівник Зелинський А.О.
Головний бухгалтер Козаченко В. Д.

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року

1. Організація

Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Гарантія-Інвест» («Товариство») засноване у 2004 р.

Товариство здійснює свою діяльність на підставі Ліцензії на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльності з управління активами інвестиційних інвесторів (діяльність з управління активами) серія АЕ №294656, що видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 30.12.2014 р., строк дії Ліцензії з 30.12.2014 р. – необмежений, та Ліцензії на право здійснення діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів серія АВ №115919, видана Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України 29.12.2008 р. строк дії ліцензії з 24.04.2008 – безстроково.

Предметом діяльності Товариства є:

- управління активами інституційних інвесторів (інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів), недержавних пенсійних фондів, страхових компаній);

- адміністрування недержавних пенсійних фондів;

- інші види діяльності у відповідності з метою діяльності Товариства, не заборонених чинним законодавством України.

Діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами) становить виключний вид професійної діяльності та не може поєднуватися з іншими видами професійної діяльності на фондовому ринку, крім випадків, передбачених чинним законодавством.

Місцезнаходження товариства: 01030, м. Київ, вул. Чапаса, 12, оф. 4.

Кількість працівників станом на 31 грудня 2014 р. та 2013 р. складала 6 осіб.

2. Основа надання інформації

Концептуальною основою надання цієї фінансової звітності є чинні міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), що діють на 31.12.2014 року які є офіційно оприлюднені на сайті Міністерства фінансів України.

Ця фінансова звітність складена з метою формування інформації, яка буде використана у якості порівняльної при підготовці першої фінансової звітності за МСФЗ на 31.12.2014 р.

Фінансова звітність підготовлена на основі принципу історичної собівартості.

Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень, якщо не вказано інше.

Безперервність

Фінансова звітність Товариства складена на основі припущення, що Товариство функціонуватиме невизначено довго і залишатиметься діючим в осяжному майбутньому.

На думку керівництва дані фінансової звітності свідчать про можливість продовження діяльності на безперервній основі.

Використання оцінок та припущень

При підготовці фінансової звітності Товариство робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення суми активів та зобов'язань, визначення доходів та витрат звітного періоду, розкриття умовних активів та зобов'язань на дату підготовки фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок.

Функціональна валюта

Функціональною валютою фінансової звітності Товариства є українська гривня.

Усього за розділом II	1195	304	358
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	304	358

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	-
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	-	-
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	1	2
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	1	2
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	303	356
Баланс	1900	304	358

Керівник Гайдак О.В.
Головний бухгалтер Гайдак О.В.

1 Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

КОДИ за ЄДРПОУ
2015 0101
33060428

Неприбуткова організація «Відкритий недержавний пенсійний фонд «Довіра-Україна»

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

(Звіт про сукупний дохід)
за 12 місяців 2014 р.

Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)
Валовий прибуток	2090	-	-
Збиток	2095	(-)	(-)
Інші операційні доходи	2120	-	-
Адміністративні витрати	2130	(24)	(18)
Витрати на збут	2150	()	()
Інші операційні витрати	2180	(13)	(-)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	-	-
Збиток	2195	(37)	(18)
Дохід від участі в афіліах	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	34	37
Інші доходи	2240	175	69
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(119)	(57)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	53	31
Збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	53	31
Збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частина іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	53	31

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	37	18
Разом	2550	37	18

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник Гайдак О.В.
Головний бухгалтер Гайдак О.В.

КОДИ за ЄДРПОУ
2015 0101
33060428

Неприбуткова організація «Відкритий недержавний пенсійний фонд «Довіра-Україна»

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

(за прямим методом)
за 2014 р.

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000		
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3005		
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010		
Надходження від повернення авансів	3020		
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025		
Інші надходження	3095		
Витрачання на оплату:	3100	(23)	(18)
Товарів (робіт, послуг)	3105	(-)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(-)	(-)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(-)	(-)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-23	-18
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	323	62
фінансових інвестицій	3205	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отримання:	3215	29	37
відсотків	3220	1	-
дивідендів	3225	-	-
Надходження від деривативів	3250	-	-
Інші надходження	3255	-	-
Витрачання на придбання:	3265	(292)	(80)
фінансових інвестицій	3270	(-)	(-)
необоротних активів	3275	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3290	(-)	(-)
Інші платежі	3295	61	19
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3300	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300		
власного капіталу	3305		
Отримання позик	3310		
Інші надходження	3340		
Витрачання на:	3345	(-)	(-)
виплат власних акцій	3350	(-)	(-)
погашення позик	3355	(-)	(-)
Сплата дивідендів	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3365	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	38	1
Залишок коштів на початок року	3405	65	64
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	103	65

Керівник Гайдак О.В.
Головний бухгалтер Гайдак О.В.

Гайдак О.В.
Гайдак О.В.

КОДИ за ЄДРПОУ
2015 0101
33060428

Неприбуткова організація «Відкритий недержавний пенсійний фонд «Довіра-Україна»

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

за 2014 р.

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000								
Коригування:	4005								
Зміна облікової політики	4010								
Виправлення помилок	4090								
Інші зміни	4095								
Скоригований залишок на початок року	4100					53			53
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4110								
Інший сукупний дохід за звітний період	4200								
Розподіл прибутку:	4205								
Виплати власникам (дивіденди)	4210								
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4215								
Відрахування до резервного капіталу	4220								
Внески учасників:	4245								
Внески до капіталу	4250								
Погашення заборгованості з капіталу	4255								
Вилучення капіталу:	4260								
Викуп акцій (часток)	4265								
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4270								
Анулювання викуплених акцій (часток)	4275								
Вилучення частки в капіталі	4280								
Інші зміни в капіталі	4285								
Разом зміни в капіталі	4290								
Залишок на кінець року	4300								

Керівник Гайдак О.В.
Головний бухгалтер Гайдак О.В.

Гайдак О.В.
Гайдак О.В.

«ЗОЛОТИЙ ВІК»

Непідприємницьке товариство
Відкритий недержавний пенсійний фонд

Table with 2 columns: Field name (e.g., Повне найменування) and Value (e.g., Непідприємницьке товариство «Відкритий недержавний пенсійний фонд «Золотий Вік»

ВІДОМОСТІ

про результати діяльності
недержавного пенсійного фонду
станом на 31 грудня 2014 року
Непідприємницьке Товариство
«Відкритий недержавний пенсійний фонд «Золотий Вік»

1. Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду

Table with 4 columns: Показники, Код рядка, Дані на початок звітного року, Наростаючим підсумком на кінець звітного року. Includes sections for Чиста перша and Чиста друга.

2. Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду

Table with 5 columns: Показники, Код рядка, Дані на початок звітного року, Усього за останній звітний рік, Наростаючим підсумком на кінець звітного року. Includes sections 1. Надходження пенсійних внесків and 2. Виконання зобов'язань перед учасниками недержавного пенсійного фонду.

Table with 4 columns: Description of transactions, Amount, and other financial metrics. Includes sections for у тому числі: у зв'язку з припиненням дії пенсійного контракту and з інших причин.

Main table with 4 columns: Description of assets/liabilities, Amount, and other financial metrics. Includes sections for Чиста друга, 1. Прибуток (збиток) від здійснення операцій з активами недержавного пенсійного фонду, and 2. Пасивний дохід, отриманий на активи недержавного пенсійного фонду.

3. Довідка про зміну чистої вартості активів та зміни чистої вартості одиниць пенсійних активів

Table with 6 columns: Fund name, Start of year, End of year, Change during year, Start of year, End of year, Change during year.

* Алгоритм розрахунку показника:

- 1) від чистої вартості активів на кінець звітного року (Ак) віднімається чиста вартість активів на початок звітного року (Ап)
2) отримана різниця ділиться на чисту вартість активів на початок звітного року (Ап)
3) частка від ділення множиться на 100%.

** Алгоритм розрахунку показника:

- 1) від чистої вартості одиниць пенсійних внесків на кінець звітного року (Вк) віднімається чиста вартість одиниць пенсійних внесків на початок звітного року (Вп)
2) отримана різниця ділиться на чисту вартість одиниць пенсійних внесків на початок звітного року (Вп)
3) частка від ділення множиться на 100%.

Уповноважена посадова особа, що здійснює управління активами пенсійного фонду директор ТОВ «КУА «Спіддружність Ессет менеджмент»

Уповноважена посадова особа Адміністратора пенсійного фонду Генеральний директор ТОВ «КУА АПО «Синтакс-Інвест»

Уповноважена посадова особа зберігача пенсійного фонду Начальник відділу обслуговування активів пенсійних фондів Управління депозитарної діяльності АБ «Укрзгазбанк»

Густинський О. А.

Назаренко О.В.

Галієнко Н.К.

Додаток 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності»

КУДІ 2015 01 01, 33391048, 6510136900, 940, 65.30

Дата (рік, місяць, число) Підприємство Непідприємницьке товариство «Відкритий недержавний пенсійний фонд «Золотий Вік» за ЄДРПОУ Територія України, м. Херсон, Суворовський район за КОАПУ Організаційно-правова форма господарювання Недержавний пенсійний фонд за КОПФ Вид економічної діяльності Недержавне пенсійне забезпечення за КВЕД

Середня кількість працівників 1 Адреса, телефон 73000, м. Херсон, вул. Петра, буд. 18, тел. 0552-41-70-53

Одиниця виміру: тис. грн. без десятичного знаку (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (форма № 2), розробки показники якого надаються у гривнях з копійками)

Складено (протягом певного часу) у відповідній валюті: за національними (стандартними) бухгалтерськими обліку за міжнародними стандартами фінансової звітності - х

БАЛАНС

Звіт про фінансовий стан на 31 грудня 2014р.

Форма № 1 Код за ДКУД 1801001

Table with 4 columns: Актив, Код рядка, На початок звітного періоду, На кінець звітного періоду. Includes sections I. Необоротні активи and II. Оборотні активи.

Table with 4 columns: Пасив, Код рядка, На початок звітного періоду, На кінець звітного періоду. Includes section III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття.

Table with 4 columns: Пасив, Код рядка, На початок звітного періоду, На кінець звітного періоду. Includes sections I. Власний капітал, II. Поточні зобов'язання і забезпечення, III. Зобов'язання, пов'язані з оборотними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття.

Керівник Головний бухгалтер

Оксененко Б.В. Оксененко Б.В.

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Звіт про сукупний дохід за 12 місяців 2014р.

Форма №2

Код за ДКУД 1801003

З. Довідка про зміни чистої вартості активів та зміни чистої вартості одиниці пенсійних активів

Уповноважена посадова особа, що здійснює управління активами пенсійного фонду
Генеральний директор ТОВ «Компанія з управління активами «Фінінвест-Груп»

Охременко М.Ю.

Уповноважена посадова особа
Адміністратора пенсійного фонду Генеральний директор ТОВ «КУА АПО» Синтакс-Інвест

Назаренко О.В.

Додаток 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1

«Звітність вимоги до фінансової звітності»

КУД ДИ 2015 01 01, 33343518, 8039100000, 940, 65.30

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство Недиримційне товариство «Відкритий недержавний пенсійний фонд «Надія» за ЄДРПОУ

Територія України, м.Київ, Шевченківський район за КОДАТРУ

Організаційно-правова форма господарювання Недержавний пенсійний фонд за КОДОП

Вид економічної діяльності Недержавне пенсійне забезпечення за ІВЕД

Середня кількість працівників 1

Адреса, телефон м. Київ, вул. Володимирська, 6/8, 51/53, кв. 102, (044)459-30-99

Одиниця виміру: тис. грн. без десятичного знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (форма № 2),

якщо показники його надаються в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку «+» у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності V

БАЛАНС

(Звіт про фінансовий стан)

на 31 грудня 2014 р.

Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

Table with 5 columns: Актив, Код рядка, На початок звітного періоду, На кінець звітного періоду. Rows include assets like Нематеріальні активи, нерухомість, фінансові інструменти, гроші та їх еквіваленти.

Керівник Головний бухгалтер

Охременко І.Г. Охременко І.Г.

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

за прямим методом за 2014р.

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Table with 5 columns: Стаття, Код рядка, За звітний період, За аналогічний період попереднього року. Rows include cash flows from operations, investment activities, and financing activities.

Керівник Головний бухгалтер

Охременко І.Г. Охременко І.Г.

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

за 12 місяців 2014р.

Форма №4

Код за ДКУД 1801005

Table with 10 columns: Стаття, Код рядка, Зареєстрований капітал, Капітал у дооцінках, Додатковий капітал, Резервний капітал, Нерозподілений прибуток (непокритий збиток), Неоплачений капітал, Вилучений капітал, Всього. Rows include equity components like retained earnings, reserves, and issued shares.

Керівник Головний бухгалтер

Охременко І.Г. Охременко І.Г.

ІНФОРМАЦІЙНИЙ ПРОСПЕКТ

недержавного пенсійного фонду

1. Інформація про недержавний пенсійний фонд

Table with 2 columns: Показник, Значення. Rows include company name, license number, registration date, and address.

2. Інформація про засновників недержавного пенсійного фонду

Table with 2 columns: Код за ЄДРПОУ (у разі, якщо засновником є юридична особа), Повне найменування юридичної особи, або прізвище, ім'я та по-батькові фізичної особи. Rows list founders like SynTakS-Invest.

3. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується недержавний пенсійний фонд

Table with 6 columns: Юридична особа відповідно до переліку, Повне найменування, Код за ЄДРПОУ, Дата та номер ліцензії на проведення відповідного виду діяльності, найменування органу, що її видав, Місце знаходження, Дата укладення договору з радою пенсійного фонду. Rows list service providers like insurance companies.

* Перелік юридичних осіб, щодо яких складається інформація:

АДМ - адміністратор; КУА - особа, що здійснює управління активами; З - зберігач; А - аудитор (аудиторська фірма);

Уповноважена посадова особа Адміністратора пенсійного фонду Генеральний директор ТОВ «КУА АПО «Синтакс-Інвест»

Назаренко О.В.

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Україна» за ЄДРПОУ 33105154

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Звіт про сукупний дохід за 12 місяців 2014р.

Форма №2 Код за ДКУД 1801003

З. Довідка про зміни чистої вартості активів та зміни чистої вартості одиниці пенсійних активів

Table with columns: Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду, На початок звітного року (Ал, грн.), На кінець звітного року (Ак, грн.), Зміни протягом звітного року* (За, %), На початок звітного року (Вл, грн.), На кінець звітного року (Вк, грн.), Зміни протягом звітного року** (Зв, %).

* Алгоритм розрахунку показника: 1) від чистої вартості активів на кінець звітного року (Ак) віднімається чиста вартість активів на початок звітного року (Ал)

2) отримана різниця ділиться на чисту вартість активів на початок звітного року (Ал) 3) частка від ділення множиться на 100%. ** Алгоритм розрахунку показника: 1) від чистої вартості одиниці пенсійних внесків на кінець звітного року (Вк) віднімається чиста вартість одиниці пенсійних внесків на початок звітного року (Вл) 2) отримана різниця ділиться на чисту вартість одиниці пенсійних внесків на початок звітного року (Вл) 3) частка від ділення множиться на 100%.

Уповноважена посадова особа, що здійснює управління активами пенсійного фонду Генеральний директор ТОВ «КУА АПФ «Синтакс-Інвест» Назаренко О.В.

Уповноважена посадова особа Адміністратора пенсійного фонду Генеральний директор ТОВ «КУА АПФ «Синтакс-Інвест» Назаренко О.В.

Уповноважена посадова особа зберігача пенсійного фонду Начальник відділу обслуговування активів пенсійних фондів управління депозитарної діяльності АБ «Укргазбанк» Гапієнко Н.К.

Додаток 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 «Завальні вимоги до фінансової звітності»

КУДИ 33105154, 8039100000, 940, 65.30 Дата (рр, місяць, число) 2015.01.01

Підприємство Відкритий недержавний пенсійний фонд «Україна» за ЄДРПОУ Територія України, м.Київ, Шевченківський район за КУДТКУ

Організаційно-правова форма господарювання Недержавний пенсійний фонд за КУДТКУ Вид економічної діяльності Недержавне пенсійне забезпечення за КУБД

Середня кількість працівників 1

Адреса, телефон м. Київ, вул. Велика Житомирська, буд. 24, (044)459-30-99

Одиниця виміру: тис. грн. без десятичного знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (Форми № 2), грошові показники якого невідносяться в гривнях з копійками)

Складено (роботами підприємця чи у відокремленій самотності); за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку та міжнародними стандартами фінансової звітності V

БАЛАНС

(Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2014 р.

Форма № 1 Код за ДКУД 1801001

Main Balance Sheet table with columns: Актив, Код рядка, На початок звітного періоду, На кінець звітного періоду. Includes sections for Non-current assets, Current assets, Own capital, and Liabilities.

Керівник Головний бухгалтер Щербakov O.B. Щербakov O.B. 1 Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Україна» за ЄДРПОУ 33105154

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

за прямим методом за 2014р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Table of Cash Flows with columns: Стаття, Код рядка, За звітний період, За аналогічний період попереднього року. Includes sections for Operating, Investing, and Financing activities.

Керівник Головний бухгалтер Щербakov O.B. Щербakov O.B.

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Україна» за ЄДРПОУ 33105154

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

за 12 місяців 2014р.

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Table of Equity with columns: Стаття, Код рядка, Зареєстрований капітал, Капітал у дооцінках, Додатковий капітал, Резервний капітал, Нерозподілений прибуток (непокритий збиток), Неоплачений капітал, Вилучений капітал, Всього.

Керівник Головний бухгалтер Щербakov O.B. Щербakov O.B.

ІНФОРМАЦІЙНИЙ ПРОСПЕКТ

недержавного пенсійного фонду

1. Інформація про недержавний пенсійний фонд

Table with 2 columns: Інформація, Детальні дані про фонд, місцезнаходження, реєстраційний номер, банківські реквізити.

2. Інформація про засновників недержавного пенсійного фонду

Table with 2 columns: Інформація, Детальні дані про засновників, повне найменування, код за ЄДРПОУ, адреса, контакти.

3. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується недержавний пенсійний фонд

Table with 5 columns: Юридична особа, Повне найменування, Код за ЄДРПОУ, Дата та номер ліцензії, Місце знаходження, Дата укладення договору.

* Перелік юридичних осіб, щодо яких складається інформація: АДМ - адміністратор; КУА - особа, що здійснює управління активами; З - зберігач; А - аудитор (аудиторська фірма);

Уповноважена посадова особа Адміністратора пенсійного фонду Генеральний директор ТОВ «КУА АПФ «Синтакс-Інвест» Назаренко О.В.

