

ПРОФЕСІЙНИЙ ПФ НЕЗАЛЕЖНОЇ ГАЛУЗЕВОЇ СПІЛКИ ЕНЕРГЕТИКІВ УКРАЇНИ

Дата державної реєстрації: 18 серпень 2004 року
Свідоцтво про реєстрацію: серія ПФ № 30 від 08.04.2005р
Адреса: 02002, м. Київ, вул. М. Раскової, 23, кімната 1120
Тел/факс: 585-09-16; 585-19-18
Електронна пошта: office@parf.kiev.ua
Голова Ради Фонду: Погорілий Валерій Валентинович

Аудитор – юридична особа – Товариство з обмеженою відповідальністю АФ «Віспер-Аудит» свідоцтво Аудиторської палати України про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №0342 від 30 березня 2001 року, свідоцтво Держфінпослуг про внесення до реєстру аудиторів серія А №000079 від 27.05.2004 чинне до 23.04.2013.

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

ІНФОРМАЦІЙНИЙ ПРОСПЕКТ недержавного пенсійного фонду

1. Інформація про недержавний пенсійний фонд

Повне найменування фонду	Професійний пенсійний фонд незалежної галузевої професійної спілки енергетиків України		
Місцезнаходження	02002, м. Київ, вул. М. Раскової, 23, кімната 1120		
Код за ЄДРПОУ	33107539		
Код території за КОАТУУ	8036600000		
Дата державної реєстрації, серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію	18.08.2004 АОО № 115317		
Реєстраційний номер в Державному реєстрі фінансових установ, серія та номер свідоцтва про реєстрацію фінансової установи	№12101651 29.03.2005 № 3812		
Банківські реквізити	Найменування банку	ПАТ «Кредитпромбанк»	
	Код за ЄДРПОУ	34880663	
	Місцезнаходження	01601, м. Київ, вул. Госпітальна, 4-А	
	МФО	300863	
	Поточний рахунок	265080045, 26501004	
Електронна адреса	office@parf.kiev.ua		
Поштова адреса для кореспонденції з фондом	01601, м. Київ, вул. Госпітальна, 4-А		
Контактні реквізити фонду	Телефон	Факс	E-mail
	585-09-16	585-19-18	office@parf.kiev.ua

2. Інформація про засновників недержавного пенсійного фонду

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Код за ЄДРПОУ (у разі якщо засновником є юридична особа)
Професійний пенсійний фонд незалежної галузевої професійної спілки енергетиків України	21695393

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

Юридична особа відповідно до переліку*	Повне найменування	Код за ЄДРПОУ	Дата та номер ліцензії на повноваження відповідного виду діяльності, найменування органу, що її видав	Місцезнаходження	Номер та дата укладання договору з радою пенсійного фонду
Адміністратор	ТОВ «Перший адміністратор пенсійного фонду»	32922283	АБ №115995 від 16.01.2009 видана Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України	01601 м. Київ, вул. Госпітальна, 4-А	13.04.2005
КУА	ТОВ «Венчурні інвестиційні проекти»	32162871	АГ №399497 від 15.12.2010 видана Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку	01601 м. Київ, вул. Госпітальна, 4-А	13.04.2005
Зберігач	Публічне АТ «Кредитпромбанк»	21666051	АВ №581222 від 12.05.2011 видана Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку	01014 м. Київ, вул. Ломоносова	13.04.2005

Прибуток (збиток) від інвестування активів пенсійного фонду	338 755,84
Загальна сума надходжень до пенсійного фонду	3424698,19

4.2. Виконання зобов'язань перед учасниками пенсійного фонду

Зобов'язання перед учасниками пенсійного фонду	Кількість учасників, перед якими виконуються зобов'язання (осіб)	Всього за звітний рік (грн.)
Здійснені:		
пенсійні виплати на визначений строк	0	0
одноразові пенсійні виплати	398	1986585,38
Перераховані пенсійні кошти до:	x	
іншого пенсійного фонду	1	14950
страховика	0	0
банківської установи	0	0
Загальна сума виконання зобов'язань перед учасниками	399	2001535,38

4.3. Витрати, пов'язані зі здійсненням недержавного пенсійного забезпечення

№ з/п	Витрати, пов'язані зі здійсненням недержавного пенсійного забезпечення	Всього за звітний рік (грн.)
1.	Оплата послуг адміністратора, в тому числі оплата агентських послуг, оплата рекламних послуг, витрати на оприлюднення інформації	154 354,59
2.	Витрати на адміністрування пенсійного фонду одноосібним засновником (заповнюється для корпоративного пенсійного фонду, заснованого одноосібним засновником)	
3.	Винагорода за надання послуг з управління активами пенсійного фонду	2 848 931,31
4.	Оплата послуг зберігача	10970,5
5.	Оплата послуг з проведення планових аудиторських перевірок пенсійного фонду	20400
6.	Оплата послуг, пов'язаних із здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами (послуг торговців цінними паперами (посередників), витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на цінні папери, витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на нерухомість тощо)	31 399,83
7.	Оплата інших послуг, які не заборонені законодавством з питань недержавного пенсійного забезпечення	
8.	Загальний розмір витрат, пов'язаних з недержавним пенсійним забезпеченням (р. 1 (або р. 2 для корпоративного пенсійного фонду, заснованого одноосібним засновником) + р. 3 + р. 4 + р. 5 + р. 6 + р. 7)	3066056,23

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

ВІДОМОСТІ про об'єкти інвестування активів пенсійного фонду та зміни чистої вартості активів і чистої вартості одиниці пенсійних внесків

1. Відомості про об'єкти інвестування, в які розміщені активи недержавного пенсійного фонду, станом на 31 грудня 2011 року

№ з/п	Об'єкт інвестування активів недержавного пенсійного фонду	Максимальний розмір інвестування пенсійних активів фонду в об'єкт інвестування відповідно до інвестиційної декларації, зареєстрованої в Держфінпослуг, (%)	Частка в загальній балансовій вартості активів пенсійного фонду	
			грн.	(%)
1.	Вкладні (депозитні) банківські рахунки	40	30140,8	0,04513
2.	Ощадні (депозитні) сертифікати банків	40		
3.	Цінні папери, а саме:			
3.1	Цінні папери, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України	50		
3.2	Цінні папери, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства, облігації місцевих позик	20		
3.3	Облігації підприємств, емітентами яких є резиденти України	40	2874283,13	43,03855
3.4	Акції українських емітентів	40	3801079,56	56,91612
3.5	Цінні папери, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав	20		
3.6	Цінні папери іноземних емітентів, з них:			
3.6.1	в акції іноземних емітентів, визначених відповідно до Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення»	20		
3.6.2	в облігації іноземних емітентів з інвестиційним рейтингом, визначеним відповідно до законодавства	20		
3.7	Іпотечні цінні папери	40		
4.	Об'єкти нерухомості	10		
5.	Банківські метали	10		
6.	Інші активи (із зазначенням переліку інших активів):	Обмеження не встановлено	150,34	0,0002
7.	Усього	x	66783922,83	100

БАЛАН

Актив	
1	
I. Необоротні активи	
Нематеріальні активи: залишкова вартість	
первісна вартість	
накопичена амортизація	
Незавершене будівництво	
Основні засоби: залишкова вартість	
первісна вартість	
знос	
Довгострокові біологічні активи справедлива	
первісна вартість	
накопичена амортизація	
Довгострокові фінансові інвестиції	
які обліковуються за методом участі в капіталі	
інші фінансові інвестиції	
Довгострокова дебіторська заборгованість	
Справедлива (залишкова) вартість інвестицій	
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	
Знос інвестиційної нерухомості	
Відстрочені податкові активи	
Усього	
інші необоротні активи	
Усього за розділом I	
II. Оборотні активи	
Виробничі запаси	
Поточні біологічні активи	
Незавершене виробництво	
Готова продукція	
Товари	
Векселі одержані	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи,	
чиста реалізаційна вартість	
первісна вартість	
резерв сумнівних боргів	
Дебіторська заборгованість за розрахунками:	
за виданими авансами	
з нарахованих доходів	
із внутрішніх розрахунків	
Інша поточна дебіторська заборгованість	
Поточні фінансові інвестиції	
Грошові кошти та їх еквіваленти: в національній	
в іноземній валюті	
інші оборотні активи	
Усього за розділом II	
III. Витрати майбутніх періодів	
Баланс	
Пасив	
1	
I. Власний капітал	
Статутний капітал	
Паювий капітал	
Додатковий вкладений капітал	
Інший додатковий капітал	
Резервний капітал	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	
Неоплачений капітал	
Вилучений капітал	
Усього за розділом I	
II. Забезпечення наступних витрат і платежів	
Забезпечення виплат персоналу	
Інші забезпечення	
Страхові резерви	
Частка перестраховиків у страхових резервах	
Цільове фінансування	
Усього за розділом II	
III. Довгострокові зобов'язання	
Довгострокові кредити банків	
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	
Відстрочені податкові зобов'язання	
Інші довгострокові зобов'язання	
Усього за розділом III	
IV. Поточні зобов'язання	
Короткострокові кредити банків	
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	
Векселі видані	
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послугами	
Поточні зобов'язання за розрахунками: з одержаними авансами	
з бюджетом	
з позабюджетних платежів	
зі страхування	
з оплати праці	
з учасниками	
із внутрішніх розрахунків	
Інші поточні зобов'язання	
Усього за розділом IV	
V. Доходи майбутніх періодів	
Баланс	

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	
1	
I. Фінансові результати	
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	
Податок на додану вартість	
Акцизний збір	
Страхові відшкодування	
Інші вираховування з доходу	
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	
Валовий:	
прибуток	
збиток	
Інші операційні доходи	
Адміністративні витрати	
Витрати на збут	
Інші операційні витрати	
Фінансові результати від операційної діяльності	
прибуток	
збиток	
Доход від участі в капіталі	
Інші фінансові доходи	
Інші доходи	
Фінансові витрати	

**ВИСНОВОК НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
щодо повного пакету фінансової звітності
Професійного пенсійного фонду Незалежної галузевої
професійної спілки енергетиків України
станом на 31.12.2011 р.**

Ми, незалежна аудиторська фірма «Віспер-Аудит» (Свідоцтво АПУ №0342 від 30.03.2001), провели аудит фінансової звітності Професійного пенсійного фонду Незалежної галузевої професійної спілки енергетиків України (код за ЄДРПОУ – 33107539), що додається та включає: «Баланс» (Форма №1) станом на 31.12.2011, «Звіт про фінансові результати» (Форма №2), «Звіт про рух грошових коштів» (Форма №3), «Звіт про власний капітал» (Форма №4), «Примітки до річної фінансової звітності» (Форма №5) за 2011 рік, що закінчився на зазначену дату, описання важливих аспектів облікової політики та інші пояснювальні примітки.

Зокрема аудиторською фірмою виконано узгоджені процедури щодо перевірки іншої, регуляторної, звітності ППФ НПЕУ за 2011 рік у складі: НПФ-1 «Загальні відомості про недержавний пенсійний фонд», НПФ-2 «Звітні дані про надходження до пенсійного фонду», НПФ-3 «Звітні дані про використання пенсійних активів», НПФ-4 «Звіт про укладені пенсійні контракти з недержавного пенсійного забезпечення», НПФ-5 «Звітні дані про реалізацію пенсійної схеми», НПФ-6 «Інформація про результати розрахунку основних фінансових показників діяльності недержавного пенсійного фонду», НПФ-7 «Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду», НПФ-8 «Звіт про виконанні угоди, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять до складу активів недержавного пенсійного фонду», НПФ-9 «Звітні дані про учасників недержавного пенсійного фонду», Довідка про чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду.

Підстава для проведення аудиту: розділ IV Положення про подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України (далі – Держфінпослуг) від 22.07.2004 №1100.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал Адміністратора Пенсійного фонду несе відповідальність за складання й достовірне подання цієї фінансової інформації відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 №996-XIV та національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає 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 ППФ НПЕУ, що були надані аудиторю керівниками та працівниками Адміністратора, яка вважається надійною і достовірною.

Відповідальність аудитора

Ми несемо відповідальність за висловлення неупередженої думки на підставі проведеної аудиторської перевірки згідно умов договору надання аудиторських послуг від 15 січня 2009 року №03-2009 між ТОВ АФ «Віспер-Аудит» та ППФ НПЕУ.

Узгоджені процедури були проведені у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту, прийнятих в якості національних. Ці стандарти вимагають дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатнього рівня впевненості у тому, що надана фінансова інформація не містить суттєвих викривлень.

Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом та загального подання фінансової звітності.

Під час проведення узгоджених процедур нами було забезпечено одержання достатньо поміркованих підтверджень та доказів, щодо формування обґрунтованої впевненості у правильності думки стосовно всіх суттєвих аспектів інформації, що перевірялась.

При проведенні аудиту використано облікові реєстри Товариства відповідно з прийнятою методологією ведення бухгалтерського обліку.

Аудит проведено з дотриманням Методичних рекомендацій щодо формату аудиторського висновку за наслідками проведення аудиту річної фінансової звітності та іншої звітності недержавного пенсійного фонду та адміністратора недержавних пенсійних фондів в редакції Розпорядження Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг від 19.10.2006 №6338.

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

Висловлення думки (немодифікована)

На думку аудитора перевірена фінансова звітність у складі «Баланс» (Форма №1), «Звіт про фінансові результати» (Форма №2), «Звіт про рух грошових коштів» (Форма №3), «Звіт про власний капітал» (Форма №4), «Примітки до річної фінансової звітності» (Форма №5) в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно відображає фінансовий стан Професійного пенсійного фонду Незалежної галузевої спілки енергетиків України станом на 31 грудня 2011 року, а також результати діяльності, рух власного капіталу та рух грошових коштів за 2011 рік згідно з Національними Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

- НПФ-4 «Звіт про укладені пенсійні контракти з державного пенсійного забезпечення»;
- НПФ-5 «Звітні дані про реалізацію пенсійної схеми»;
- НПФ-6 «Інформація про результати розрахунку основних фінансових показників діяльності недержавного пенсійного фонду»;
- НПФ-7 «Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду»;
- НПФ-8 «Звіт про виконанні угоди, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять до складу активів недержавного пенсійного фонду»;
- НПФ-9 «Звітні дані про учасників недержавного пенсійного фонду»;
- Довідка про чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду в усіх її складових частинах, відповідає вимогам нормативно-правових актів, на підставі яких вона складається, за винятком обмежень у частині недотримання вимог ст 49 Закону Про недержавне пенсійне забезпечення щодо регламентованої структури пенсійних активів.

2. ДОДАТКОВІ ВІДОМОСТІ

2.1. Основні відомості про аудиторську фірму

Аудиторську перевірку проведено незалежною аудиторською фірмою «ВІСПЕР-АУДИТ»:

- Ідентифікаційний код суб'єкта підприємницької діяльності – 21638764;
- Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №0342, видане Аудиторською палатою України на підставі рішення від 30 березня 2001 року №100, чинне до 27 січня 2016 року;
- Місцезнаходження: 03150, м. Київ, вул. Димитрова, 5, корп. 10-А, кімн. 401
- Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0048, видане згідно рішення АПУ від 23.09.2010 № 220/4.1
- Аудитор – Пальніков Олександр Володимирович:
- Сертифікат аудитора А № 003742, виданий Аудиторською палатою України від 24 квітня 1999 року, дію сертифіката подовжено до 23 квітня 2013 року;
- Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, А №000079 від 27.05.2004, чинне до 23.04.2013.

2.2. Основні відомості про недержавний пенсійний фонд

Професійний пенсійний фонд Незалежної галузевої професійної спілки енергетиків України (ППФ НПЕУ) зареєстрован Дніпровською районною у м. Києві державною адміністрацією 18.08.2004.

Вид фонду – професійний.
Код за ЄДРПОУ – 33107539.

Місцезнаходження – 02002, м. Київ, вул. М.Раскової, 23, оф. 1120.

Згідно рішення Держфінпослуг України від 29.03.2005 №3812 ППФ НПЕУ зареєстровано як фінансову установу. 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. Завданням пенсійного фонду є:

- накопичення пенсійних внесків на користь учасників пенсійного фонду;
- здійснення інвестиційної діяльності;
- здійснення пенсійних виплат учасникам пенсійного фонду.

Умови та порядок здійснення недержавного пенсійного забезпечення учасника Пенсійного фонду визначені Пенсійною схемою, яка є невід'ємним додатком до Статуту ППФ та зареєстрована Держфінпослуг 20.07.2004 №12100651.

Інвестиційна політика фонду визначена в інвестиційній декларації, розробленої на підставі Статуту ППФ згідно вимог чинного законодавства, затвердженою Радою ППФ 29.03.2005 та зареєстрованою Держфінпослуг 08.04.2005.

Засновник пенсійного фонду – Всеукраїнська, добровільна неприбуткова громадська організація «Незалежна галузева професійна спілка енергетиків України». Код ЄДРПОУ – 21695393. Місцезнаходження – 02002, м. Київ, вул. М.Раскової, 23, кімн. 1119.

Органом управління Пенсійного фонду є Рада Пенсійного фонду.

Повноваження Ради, порядок її утворення та функціонування, кваліфікаційні вимоги до її членів визначені Законом України «Про недержавне пенсійне забезпечення», іншими нормативними актами про недержавне пенсійне забезпечення та Статутом Пенсійного фонду.

Інформація про юридичних осіб, з якими Рада Пенсійного фонду уклала договори на обслуговування:

Код за ЄДРПОУ	Надавач послуг	Найменування	Документ на провадження відповідного виду діяльності	Договір	Місцезнаходження
32922283	Адміністратор	ТОВ «Перший адміністратор пенсійного фонду»	Ліцензія Держфінпослуг АБ №115995 від 16.01.2009	№1/05 від 13.04.2005	01601, м. Київ, вул. Госпітальна, 4-А
21666051	Зберігач	ПАТ Кредитпромбанк	Ліцензія ДКЦПОФ АВ №581222 від 12.05.2011	№3/05 від 13.04.2005	01014, м.Київ, бул. Дружби народів, 38
32162871	Компанія з управління активами	ТОВ «Венчурні інвестиційні проекти»	Ліцензія ДКЦПОФ АГ №399497 від 15.12.2010	№2/05 від 13.04.2005	01601, м. Київ, вул. Госпітальна, 4-А

Відповідальність юридичних осіб, що обслуговують ППФ, визначена у відповідних договорах на обслуговування згідно вимог чинного законодавства.

При проведенні аудиту використано методологію ведення бухгалтерського обліку. Місце проведення аудиторської перевірки – Пенсійний фонд. Перевірку розпочато 01 березня 2012 року.

3. ПРОФЕСІЙНІ

Концептуальною основою звітний період є затвердження бухгалтерського обліку, чинні в Україні. Застосована Адміністратором значеній концептуальній основі.

Розкриття інформації за станом на 31 грудня 2011 року:
Загальна вартість активів ППФ НПЕУ станом на 31 грудня 2011 року становить 68 418 тис.грн. на підставі звітності за станом на 31 грудня 2011 року.

Пенсійні активи	Сума
Грошові кошти	
Поточні фінансові інвестиції акції українських емітентів	3
Довгострокові фінансові інвестиції облігації українських емітентів	2
Усього	6

На звітну дату 31.12.2011 акції українських емітентів, що відповідно до недержавного пенсійного фонду перебувають в обігу на фондовій біржі, не дотримані вимоги Закону України «Про диверсифікацію структури капіталу» а саме:

- в цінні папери одного емітента не перевищує 10% вартості активів;
 - в акції українських емітентів не перевищує 10% вартості активів;
 - в облігації українських емітентів не перевищує 10% вартості активів.
- Об'єктом інвестиційної діяльності фонду є придбання акцій українських емітентів. Об'єктом інвестиційної діяльності фонду є придбання акцій українських емітентів. Об'єктом інвестиційної діяльності фонду є придбання акцій українських емітентів. Об'єктом інвестиційної діяльності фонду є придбання акцій українських емітентів.
- Оцінка активів пенсійного фонду здійснюється за допомогою методу дисконтування чистого вартості майбутніх грошових потоків. Оцінка активів пенсійного фонду здійснюється за допомогою методу дисконтування чистого вартості майбутніх грошових потоків. Оцінка активів пенсійного фонду здійснюється за допомогою методу дисконтування чистого вартості майбутніх грошових потоків.
- Доход та витрати від зміни вартості активів пенсійного фонду відображені у складі Звіту про фінансові результати.

Поточні зобов'язання (257 тис. грн.) становлять зобов'язання юридичним особам, які здійснюють обслуговування недержавного пенсійного фонду.

Розкриття інформації про

Розмір пайового капіталу ППФ НПЕУ станом на 31 грудня 2011 року становить 66 527 тис.грн., в тому числі ринкова вартість пайового капіталу становить 66 527 тис.грн. Чистий збиток ППФ НПЕУ від операційної діяльності становить 2 727 тис.грн. Чистий збиток ППФ НПЕУ від операційної діяльності становить 2 727 тис.грн. Чистий збиток ППФ НПЕУ від операційної діяльності становить 2 727 тис.грн.

Облік фінансових результатів здійснюється за допомогою методу дисконтування чистого вартості майбутніх грошових потоків.

- розрахунок та облік зобов'язань;
- використання та розподіл грошових коштів;
- операційні витрати, пов'язані з обслуговуванням недержавного пенсійного фонду;
- відшкодування витрат за рахунок наданих відповідними нормами законодавства.