

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України

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 | Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України | | |
| Місцезнаходження | 01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9 | | |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | 34880663 | | |
| Код території за КОАТУУ | 803820000 | | |
| Дата державної реєстрації | 01.02.2007 | | |
| Регістраційний номер в Державному реєстрі фінансових установ, серія та номер свідоцтва про реєстрацію фінансової установи | 29.08.2007, 12102040, Серія П0 №96 | | |
| Банківські реквізити: | | | |
| Найменування банку | Національний банк України | | |
| Код за ЄДРПОУ | 34880663 | | |
| Поточний рахунок | 23205334801 | | |
| МФО | 300001 | | |
| Місце знаходження | 01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9 | | |
| Електронна адреса | 01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9 | | |
| Поштова адреса | тел. факс e-mail | | |
| Контактні реквізити | (044) 253-05-48 (044) 230-20-33 | | |

2. Інформація про засновників недержавного пенсійного фонду

| | |
|---|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ (у разі, якщо засновником є юридична особа) |
| Національний банк України | 00032106 |

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

| Юридична особа відносно до переліку* | Повне найменування | Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | Дата та номер ліцензії на провадження відповідного виду діяльності, найменування органу, що її видав | Місцезнаходження | Дата укладення договору з радою пенсійного фонду |
|--------------------------------------|--|--------------------------------|--|---|--|
| Адм | Національний банк України (Департамент з управління діяльністю корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України) | 00032106 | Серія АБ №115965 від 24.12.2007, Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України | 01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, тел. (044) 230-17-36 | 27.12.07. |
| КУА | Національний банк України (Департамент з управління діяльністю корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України) | 00032106 | Серія АЕ №185336 від 05.12.2012, Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України | 01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, тел. (044) 230-17-36 | 27.12.07. |
| З | Національний банк України (Управління депозитарної діяльності Національного банку України) | 00032106 | Лист Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 26.12.2007, №14/22019 | 01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, тел. (044) 230-17-36 | 27.12.07. |
| А | Товариство з обмеженою відповідальністю АФ «ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)» | 21603903 | Свідоцтво Нацкомфінпослуг № 0132, видане 27 березня 2014 року | вул. Жиланська 75, Київ, 01032, Україна | 04.12.2015 |

* 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 недержавного
пенсійного фонду

Козаченко Сергій Олександрович
(за дорученням Голови Національного
банку України)

(підпис)

24 квітня 2017 року
М.П.

Щодо узагальненої
фінансової звітності та узагальненої
звітності з недержавного пенсійного забезпечення

Відповідно до вимог Положення про оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду, затвердженого розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 16 грудня 2004 р. N 3100 (зі змінами та доповненнями), нами були підготовлені:

- узагальнена фінансова звітність Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України (далі – Фонд), яка включає:
 - Звіт про чисту вартість активів, які належать учасникам станом на 31 грудня 2016 року;
 - Звіт про зміну чистої вартості активів за 2016 фінансовий рік;
- II) узагальнена звітність з недержавного пенсійного забезпечення, яка містить:
 - Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2016 року;
 - Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2016 року.

Вищезазначені узагальнені фінансова звітність та узагальнена звітність з недержавного пенсійного забезпечення були складені на основі перевірки аудитором форм річної фінансової звітності та звітності з недержавного пенсійного забезпечення Фонду за звітний 2016 рік.

Адміністратор Фонду несе відповідальність за правильність підготовки узагальненої фінансової звітності та узагальненої звітності з недержавного пенсійного забезпечення Фонду відповідно до вимог Положення про оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду, затвердженого розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 16 грудня 2004 р. N 3100 (зі змінами та доповненнями).

Ознайомитись із повним текстом фінансової звітності Фонду та звітності Фонду з недержавного пенсійного забезпечення разом із наданим вами аудиторським звітом можна на сайті Національного банку України в розділі «Корпоративний недержавний пенсійний фонд» за наступним посиланням:
<https://bank.gov.ua/doccatalog/document?id=44858823>.

З повагою,
Директор Департаменту з управління діяльністю
Корпоративного недержавного пенсійного фонду
Національного банку України

С.О. Козаченко

Звіт незалежного аудитора

Раді Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України:

Наша думка

На нашу думку узагальнена звітність з недержавного пенсійного забезпечення Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України (надалі «Фонд»), складена відповідно до вимог Положення про оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду, затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 3100 від 16 грудня 2004 року зі змінами та доповненнями, відповідає в усіх суттєвих аспектах перевіреним аудитором формам звітності з недержавного пенсійного забезпечення.

Узагальнена звітність з недержавного пенсійного забезпечення

Узагальнена звітність Фонду з недержавного пенсійного забезпечення підготована на основі перевірених аудитором форм звітності з недержавного пенсійного забезпечення станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року, включає:

- Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2016 року;

- Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду за 2016 фінансовий рік; та

- Довідку про зміни чистої вартості активів та зміни вартості одиниці пенсійних активів. Узагальнена звітність з недержавного пенсійного забезпечення не містить усієї необхідної інформації 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 жовтня 2011 року зі змінами та доповненнями. Отже, ознайомлення з узагальненою звітністю з недержавного пенсійного забезпечення не виключає потреби ознайомлення з перевіреними аудитором формами звітності з недержавного пенсійного забезпечення Фонду.

Перевірені аудитором форми звітності з недержавного пенсійного забезпечення та узагальнена звітність з недержавного пенсійного забезпечення не відображають подій, що відбулися після дати нашого звіту щодо форм звітності з недержавного пенсійного забезпечення.

Перевірені аудитором форми звітності з недержавного пенсійного забезпечення та наш аудиторський звіт

Ми висловили немодифіковану аудиторську думку щодо форм звітності Фонду з недержавного пенсійного забезпечення станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року у нашому аудиторському звіті від 28 лютого 2017 року.

Наша аудиторський звіт щодо форм звітності Фонду з недержавного пенсійного забезпечення також містить:

- Пояснювальний параграф щодо основи підготовки форм звітності з недержавного пенсійного забезпечення, у якому звертається увага на те, що форми звітності Фонду з недержавного пенсійного забезпечення станом на 31 грудня 2016 року підготовлені з метою дотримання адміністратором Фонду вимог Положення №674 та Положення №339 і, відповідно, не подані та не містять усієї необхідної інформації у відповідності з Міжнародними стандартами фінансової звітності. Таким чином, форми звітності Фонду з недержавного пенсійного забезпечення не мають на меті та не подають об'єктивно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Фонду станом на 31 грудня 2016 року та результати його діяльності і рух грошових коштів за 2016 фінансовий рік, у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності. Отже, форми звітності Фонду з недержавного пенсійного забезпечення можуть не підходити для інших цілей, ніж вказано вище. Ми не вносимо додаткових застережень до нашої думки щодо цього аспекту.
- Пояснювальний параграф щодо впливу політичної та економічної ситуації в Україні, у якому звертається увага на те, що діяльність Фонду, як і діяльність інших організацій в Україні, знаєс та продовжуватиме зазнавати у найближчому майбутньому впливу політичної та економічної невизначеності, що спостерігається в Україні.

• Опис інших питань, включаючи інформацію щодо того, що Фонд підготував фінансову звітність станом на та за рік, що закінчується 31 грудня 2016 року, відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, щодо якої ми надали окремих аудиторських звіт від 28 лютого 2017 року, адресований Раді Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України, та, що наш аудиторський звіт містить умовно-позитивну думку.

• Опис інших питань щодо обмеження розповсюдження та використання нашого звіту, у якому зазначено, що наш звіт адресується виключно Раді Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України та призначений для подання до Національної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України, та не повинен передаватися чи використовуватись іншими сторонами, ніж ті, що вказані вище.

Відповідальність адміністратора Фонду за узагальнену звітність з недержавного пенсійного забезпечення

Адміністратор Фонду несе відповідальність за підготовку узагальненої звітності з недержавного пенсійного забезпечення відповідно до вимог Положення про оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду, затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 3100 від 16 грудня 2004 року зі змінами та доповненнями.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки стосовно того, чи відповідає узагальнена звітність з недержавного пенсійного забезпечення в усіх суттєвих аспектах перевіреним аудитором формам звітності з недержавного пенсійного забезпечення на основі наших процедур, виконаних відповідно до переліганого Міжнародного стандарту аудиту 810 «Завдання з надання звіту щодо узагальненої фінансової звітності».

ТОВ АФ «ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)»

м. Київ, Україна

24 квітня 2017 року

Людмила Пахуча

Директор – член Дирекції
Сертифікат аудитора банків № 0025
Виданий 29 жовтня 2009 року

ТОВ АФ «ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)»

Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0152

Видане 26 січня 2001 року

Подовжене до 30 липня 2020 року

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів № 272

Видане 27 серпня 2015 року

Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ № 0132

Видане 27 березня 2014 року

Договір на надання аудиторських послуг від 4 грудня 2015 року

Строки надання послуг:

1 листопада 2016 року – 28 лютого 2017 року

Максим Вихованець

Сертифікат аудитора № 006820

Виданий 6 липня 2011 року

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

Відомості про результати діяльності недержавного пенсійного фонду

станом на 31.12.2016 р.

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України, 34880663
(повне найменування недержавного пенсійного фонду, код за ЄДРПОУ)

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

| Показники | Код рядка | Одиниця виміру, грн. | |
|---|-----------|-------------------------------|---|
| | | Дані на початок звітного року | Наростаючим підсумком на кінець звітного року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Частина перша | | | |
| Грошові кошти, розміщені на вкладних (депозитних) банківських рахунках, з них: | 010 | 428 449 304,42 | 430 307 120,47 |
| кошти, за рахунок яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк | 011 | 0,00 | 0,00 |
| ощадні (депозитні) сертифікати банків | 012 | 0,00 | 0,00 |
| Цінні папери, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства | 020 | 0,00 | 0,00 |
| у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк | 021 | 0,00 | 0,00 |
| Цінні папери, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України | 030 | 322 997 600,92 | 414 745 610,33 |
| у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк | 031 | 0,00 | 0,00 |
| Облігації підприємств, емітентами яких є резиденти | 040 | 158 004 454,36 | 137 259 512,14 |

| | | | |
|---|------------|-------------------------|-------------------------|
| у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк | 041 | 0,00 | 0,00 |
| Акції українських емітентів | 050 | 11 975 788,00 | 4 472 000,00 |
| Цінні папери, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав | 060 | 0,00 | 0,00 |
| Цінні папери іноземних емітентів (р. 071 + р. 072), з них | 070 | 0,00 | 0,00 |
| акції іноземних емітентів, визначених відповідно до Закону України "Про недержавне пенсійне забезпечення" | 071 | 0,00 | 0,00 |
| облігації іноземних емітентів з інвестиційним рейтингом, визначеним відповідно до законодавства | 072 | 0,00 | 0,00 |
| Іпотечні цінні папери | 080 | 0,00 | 0,00 |
| у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк | 081 | 0,00 | 0,00 |
| Об'єкти нерухомості | 090 | 52 645 107,76 | 44 090 001,00 |
| Банківські метали | 100 | 0,00 | 0,00 |
| Добірська заборгованість | 110 | 17 169 963,14 | 60 005,84 |
| Активи, не заборонені законодавством України (з розбивкою за видами активів) | 120 | 14 069 616,77 | 10 077 307,00 |
| Торгові марки | | 313 159,93 | 112 307,00 |
| Електротехнічне обладнання та конструкція ПС 35/10 кВ "АПК" | | 11 380 761,70 | 9 570 000,00 |
| Електротехнічне обладнання та конструкція КТП 10/0,4 кВ "АПК" | | 514 884,48 | 199 000,00 |
| Комплекс обладнання для низької температурної варки | | 1 860 810,66 | 196 000,00 |
| Загальна сума інвестицій фонду (р. 010 + р. 020 + р. 030 + р. 040 + р. 050 + р. 060 + р. 070 + р. 080 + р. 090 + р. 100 + р. 110 + р. 120) | 130 | 1 005 311 835,37 | 1 041 011 556,78 |
| Кошти на поточному рахунку | 140 | 2 001 210,00 | 14 480,00 |
| Загальна вартість активів фонду (р. 130 + р. 140) | 150 | 1 007 313 045,37 | 1 041 026 036,78 |
| Частина друга | | | |
| Кредиторська заборгованість (р. 161 + р. 162 + р. 163): | 160 | 2 001 210,00 | 4 468,00 |
| неперсоніфіковані внески | 161 | 2 210,00 | 3 250,00 |
| заборгованість з перерахування помилково сплачених коштів | 162 | 0,00 | 0,00 |
| інше | 163 | 1 999 000,00 | 1 218,00 |
| Заборгованість фонду з виконання зобов'язань перед учасниками та перерахування коштів (р. 171 + р. 172), у тому числі заборгованість з перерахування пенсійних коштів до іншої установи (іншого пенсійного фонду, страховика, банку) | 170 | 11 958,65 | 1 769,34 |
| заборгованість за нарахованими, але не здійсненими поточними пенсійними виплатами (за договорами виплати пенсії на визначений строк або нарахованими одноразовими пенсійними виплатами учасникам (спадкоємцям учасників)) | 171 | 0,00 | 0,00 |
| заборгованість за нарахованими, але не здійсненими поточними пенсійними виплатами (за договорами виплати пенсії на визначений строк або нарахованими одноразовими пенсійними виплатами учасникам (спадкоємцям учасників)) | 172 | 11 958,65 | 1 769,34 |
| Заборгованість з відшкодування нарахованих, але не здійснених оплат витрат пенсійного фонду | 180 | 400 000,00 | 108 593,49 |
| Заборгованість щодо розрахунків з продавцями за отриманими, але не сплаченими пенсійним фондом активами (з розбивкою за джерелами формування) | 190 | 0,00 | 25 000,00 |
| заборгованість по продажу ТМ "Тридомед" | | 0,00 | 25 000,00 |
| Загальна сума зобов'язань фонду | 200 | 2 413 168,65 | 139 830,83 |
| Чиста вартість активів фонду (р. 150 - р. 200) | 210 | 1 004 899 876,72 | 1 040 886 205,95 |

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

| Показники | Код рядка | Одиниця виміру, грн. | | | |
|--|------------|-------------------------------|--------------------------------|---|--|
| | | Дані на початок звітного року | Усього за останній звітний рік | Наростаючим підсумком на кінець звітного року | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| Чиста вартість пенсійних активів на початок звітного періоду | 1 | Х | Х | 1 004 899 876,72 | |
| Частина перша | | | | | |
| 1. Надходження пенсійних внесків | | | | | |
| Пенсійні внески від фізичних осіб | 010 | 2 547 970,43 | 125 484,00 | 2 673 454,43 | |
| Пенсійні внески від юридичних осіб - підприємств | 020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Пенсійні внески від юридичних осіб | 030 | 1 060 003 908,95 | 27 278 392,45 | 1 087 282 301,40 | |
| Перераховано кошти фізичної особи до недержавного пенсійного фонду | 040 | 1 658 830,70 | 53 441,42 | 1 712 272,12 | |
| Усього (р. 010 + р. 020 + р. 030 + р. 040) | 050 | 1 064 210 710,08 | 27 451 317,87 | 1 091 668 027,95 | |
| 2. Виконання зобов'язань перед учасниками недержавного пенсійного фонду | | | | | |
| Здійснено пенсійних виплат учасникам (р. 061 + р. 062): | 060 | 274 954 554,50 | 68 712 541,58 | 343 667 096,08 | |
| пенсійні виплати на визначений строк | 061</ | | | | |

| 2. Пасивний дохід, отриманий на активи недержавного пенсійного фонду: | | | | |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| дохід (втрата) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках | 290 | 354 072 835,68 | 73 019 065,93 | 427 091 901,61 |
| дохід від боргових цінних паперів (р. 301 + р. 302 + р. 303 + р. 304 + р. 305 + р. 306 + р. 307): | 300 | 399 870 002,75 | 71 827 306,93 | 471 697 309,68 |
| цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України | 301 | 148 452 474,16 | 51 241 255,15 | 199 693 729,31 |
| цінних паперів, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства | 302 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Облігації місцевих позик: | 303 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| облігації підприємств, емітентами яких є резиденти України | 304 | 251 417 528,59 | 20 586 051,78 | 272 003 580,37 |
| цінних паперів, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав | 305 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| облігації іноземних емітентів | 306 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| іпотечних цінних паперів | 307 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Дивіденди від (р. 311 + р. 312): | 310 | 1 330 901,87 | 25 797,65 | 1 356 699,52 |
| акцій українських емітентів | 311 | 1 330 901,87 | 25 797,65 | 1 356 699,52 |
| акцій іноземних емітентів | 312 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Плата за користування об'єктами нерухомості | 320 | 28 602 845,07 | 1 634 543,31 | 30 237 388,38 |
| Відсотки, нараховані на кошти, розміщені у банківських металах | 330 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Відсотки, нараховані на кошти, що знаходяться на поточному рахунку | 340 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Дохід від користування іншими активами, не забороненими законодавством України (з розбивкою за видами активів) | 350 | 11 096 177,97 | 165 417,97 | 11 261 595,94 |
| Роялті | | 10 991 920,27 | 65 417,97 | 11 057 338,24 |
| Дохід від продажу корпоративних прав | | -111 492,00 | 0,00 | -111 492,00 |
| Дохід від продажу обладнання | | 398 849,70 | 0,00 | 398 849,70 |
| Розподіл фінансового результату від участі в ТОВ | | -183 100,00 | 0,00 | -183 100,00 |
| Дохід від продажу нематеріальних активів | | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| Усього (р. 290 + р. 300 + р. 310 + р. 320 + р. 330 + р. 340 + р. 350) | 360 | 794 972 763,34 | 146 672 131,79 | 941 644 895,13 |
| 3. Інші доходи (втрата) недержавного пенсійного фонду | 370 | 8 862 328,57 | 2 883 970,38 | 11 746 298,95 |
| Витрати, що відшкодовуються за рахунок пенсійних активів | | | | |
| Витрати на оплату послуг з адміністрування недержавного пенсійного фонду (р. 381 + р. 382 + р. 383 + р. 384), з них: | 380 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| послуги з адміністрування недержавного пенсійного фонду | 381 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| агентські послуги, пов'язані з функціонуванням недержавного пенсійного фонду | 382 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| рекламні послуги | 383 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| витрати на оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду | 384 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Винагорода за надання послуг з управління активами недержавного пенсійного фонду | 390 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Оплата послуг зберігача | 400 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Оплата послуг з проведення планових аудиторських перевірок недержавного пенсійного фонду | 410 | 590 000,00 | 806 111,18 | 1 396 111,18 |
| Оплата послуг, пов'язаних із здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами (р. 421 + р. 422), з них: | 420 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| послуг торговців цінними паперами (посередника) | 421 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на цінні папери | 422 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Оплата нотаріальних послуг | 430 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Витрати на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на нерухомість | 440 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Оплата послуг з оцінки об'єктів інвестицій у порядку, передбаченому законодавством | 450 | 2 310 000,00 | 2 232 000,00 | 4 542 000,00 |
| Оплата послуг, пов'язаних з використанням (експлуатацією) нерухомого майна | 460 | 397 474,56 | 482 142,09 | 879 616,65 |
| Плата за підтвердження організатором торгівлі звіту про виконані договори, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять до складу активів недержавного пенсійного фонду | 470 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Оплата інших послуг, які не заборонені законодавством з питань недержавного пенсійного забезпечення | 480 | 1 780 000,00 | 3 118 718,08 | 4 898 718,08 |
| Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів (р. 380 + р. 390 + р. 400 + р. 410 + р. 420 + р. 430 + р. 440 + р. 450 + р. 460 + р. 470 + р. 480) | 490 | 5 077 474,56 | 6 638 971,35 | 11 716 445,91 |
| Прибуток (збиток) від інвестування активів недержавного пенсійного фонду (р. 280 + р. 360 + р. 370) - р. 490 | 500 | 242 329 221,79 | 114 789 362,30 | 357 118 584,09 |
| Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (р. 050 - р. 120 - р. 130 + р. 500) | 2 | X | X | 1 040 886 205,95 |
| Зміна чистої вартості пенсійних активів (р. 2 - р. 1) | 3 | X | X | 35 986 329,23 |

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

| на початок звітного року | Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | | зміни протягом звітного року* (За, %) | на початок звітного року | Чиста вартість одиниці пенсійних активів | | зміни протягом звітного року** (За, %) |
|--------------------------|--|-------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--|--------------------------------|--|
| | на кінець звітного року | зміни протягом звітного року* | | | на кінець звітного року | зміни протягом звітного року** | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| 1 004 899 876,72 | 1 040 886 205,95 | 3,58 | 2,369256 | 2,654039 | 12,02 | | |

- * 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 одиниці пенсійних активів на кінець звітного року (Вк) віднімається чиста вартість одиниці пенсійних активів на початок звітного року (Вп);
 2) отримана різниця ділиться на чисту вартість одиниці пенсійних активів на початок звітного року (Вп);
 3) частка від ділення множиться на 100 %.

Уповноважена посадова особа, що здійснює управління активами недержавного пенсійного фонду
 24 квітня 2017 року

Козаченко Сергій Олександрович
 (за дорученням Голови Національного банку України)
 (підпис) (прізвище) М. П.

Уповноважена посадова особа Адміністратора недержавного пенсійного фонду
 24 квітня 2017 року

Козаченко Сергій Олександрович
 (за дорученням Голови Національного банку України)
 (підпис) (прізвище) М. П.

Уповноважена посадова особа зберігача недержавного пенсійного фонду
 24 квітня 2017 року

Супрун Андрій Володимирович
 (за наказом Голови Національного банку України)
 (підпис) (прізвище) М. П.

Звіт незалежного аудитора

Раді Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України:

Наша думка
 На нашу думку узагальнена фінансова звітність Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України (надалі «Фонд»), складена відповідно до вимог Положення про оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду, затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 3100 від 16 грудня 2004 року зі змінами та доповненнями, відповідає в усіх суттєвих аспектах перевіреній аудитором фінансовій звітності.
 Проте узагальнена фінансова звітність містить таку саму кількість викривлень, що й перевірена аудитором фінансова звітність Фонду станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року.

Узагальнена фінансова звітність
 Узагальнена фінансова звітність Фонду підготована на основі перевіреної аудитором фінансової звітності станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року, включає:
 • Звіт про чисту вартість активів, які належать учасникам станом на 31 грудня 2016 року; та
 • Звіт про зміну чистої вартості активів за 2016 фінансовий рік.
 Ми надали модифікований аудиторський висновок щодо фінансової звітності Фонду станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року, датований 28 лютого 2017 року.
 Узагальнена фінансова звітність не містить усієї необхідної інформації у відповідності з Міжнародними стандартами фінансової звітності. Отже, ознайомлення з узагальненою фінансовою звітністю не виключає потреби ознайомлення з перевіреною аудитором фінансовою звітністю Фонду.
 Перевірена аудитором фінансова звітність та узагальнена фінансова звітність не відображають подій, що відбулися після дати нашого звіту щодо фінансової звітності.

Перевірена аудитором фінансова звітність та наш аудиторський звіт
 Ми висловили модифіковану аудиторську думку щодо фінансової звітності Фонду станом на та за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року, у нашому аудиторському звіті від 28 лютого 2017 року. Наша модифікована аудиторська думка ґрунтується на таких фактах:
 1. **Інвестиційний дохід та інші витрати**
 У відповідності з вимогами МСБО 26 «Облік та звітність щодо програм пенсійного забезпечення», інвестиції програми пенсійного забезпечення повинні відображатись за справедливою вартістю. Чиста балансова вартість наступних груп активів Фонду у звіті про фінансовий стан станом на 31 грудня 2015 року не відповідає їх справедливій вартості. Станом на 31 грудня 2016 року активи Фонду були відображені за їх справедливою вартістю що призвело до відповідних коригувань інвестиційного доходу та інших витрат:
 а) Чиста балансова вартість інвестиційної нерухомості була завищена на 4 986 тисяч гривень;
 б) Чиста балансова вартість інвестиційних цінних паперів була завищена на 22 491 тисяч гривень;
 в) Чиста балансова вартість грошових коштів та їх еквівалентів та депозитів була занижена на 8 956 тисяч гривень;
 г) Чиста балансова вартість дебіторської заборгованості була завищена на 15 573 тисячі гривень;
 д) Чиста балансова вартість інших активів була завищена на 4 650 тисяч гривень.

У зв'язку із вищевказаним інвестиційний дохід Фонду за 2016 фінансовий рік занижений на 28 436 тисяч гривень та інші витрати Фонду завищені на 10 116 тисяч гривень.
 Також описані вище викривлення фінансової звітності станом на 31 грудня 2015 року, включаючи загальне завищення чистої вартості активів Фонду станом на 31 грудня 2015 року на 38 522 тисячі гривень, мають вплив на порівнюваність даних поточного звітного періоду з відповідними даними станом на 31 грудня 2015 року.
 2. **Відсутність порівняльних даних**
 Як описано у Примітці 3, фінансова звітність Фонду не містить порівняльних даних, включення яких вимагається МСБО 1 «Подання фінансової звітності», щодо зміни чистих активів за 2015 фінансовий рік, руху грошових коштів за 2015 фінансовий рік, а також порівняльних даних у наступних примітках до фінансової звітності:
 - Примітка 13 «Розрахунки з учасниками та вкладниками»;
 - Примітка 14 «Інвестиційний дохід»;
 - Примітка 15 «Адміністративні витрати»;
 - Примітка 18 «Справедлива вартість активів та зобов'язань».
 З практичної точки зору, ми не мали змоги надати детальний опис пропущених розкриттів згідно з наведеним вище переліком.
 Наш аудиторський звіт щодо фінансової звітності Фонду також містить також пояснювальний параграф, у якому звертається увага на Примітку 2 до фінансової звітності Фонду. У Примітці 2 розкрито інформація щодо того, що діяльність Фонду, як і діяльність інших організацій в Україні, зазнає та продовжуватиме зазнавати у найближчому майбутньому впливу політичної та економічної невизначеності, що спостерігається в Україні.

Відповідальність адміністратора Фонду за узагальнену фінансову звітність
 Адміністратор Фонду несе відповідальність за підготовку узагальненої фінансової звітності відповідно до вимог Положення про оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду, затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 3100 від 16 грудня 2004 року зі змінами та доповненнями.

Відповідальність аудитора
 Нашою відповідальністю є висловлення думки стосовно того, чи відповідає узагальнена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах перевіреній аудитором фінансовій звітності на основі наших процедур, виконаних відповідно до переглянутого Міжнародного стандарту аудиту 810 «Завдання з надання звіту щодо узагальненої фінансової звітності».
 ТОВ АФ «ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)»
 м. Київ, Україна
 24 квітня 2017 року

Людмила Пахуча
 Директор – член Дирекції
 Сертифікат аудитора банків № 0025
 Виданий 29 жовтня 2009 року
 ТОВ АФ «ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)»
 Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0152
 Видане 26 січня 2001 року
 Подовжене до 30 липня 2020 року
 Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів № 272
 Видане 27 серпня 2015 року
 Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ № 0132
 Видане 27 березня 2014 року
 Договір на надання аудиторських послуг від 4 грудня 2015 року
 Строки надання послуг:
 1 листопада 2016 року – 28 лютого 2017 року

| ЗВІТ ПРО ЧИСТУ ВАРТІСТЬ АКТИВІВ (в тисячах гривень) | 31 грудня 2016 | 31 грудня 2015 |
|---|------------------|------------------|
| Активи | | |
| Грошові кошти та їх еквіваленти | 5 413 | 60 979 |
| Депозити | 424 909 | 372 923 |
| Інвестиційні цінні папери | 556 477 | 494 984 |
| Інвестиційна нерухомість | 44 090 | 52 645 |
| Дебіторська заборгованість | 60 | 11 713 |
| Інші активи | 10 077 | 14 069 |
| Усього активів | 1 041 026 | 1 007 313 |
| Зобов'язання | | |
| Поточна кредиторська заборгованість | 140 | 2 413 |
| Усього зобов'язань, крім чистих активів, що належать учасникам | 140 | 2 413 |
| Усього чистих активів, що належать учасникам | 1 040 886 | 1 004 900 |

Директор Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду НБУ
С.О. Козаченко
 Головний бухгалтер
В.А. Вашиха

| ЗВІТ ПРО ЗМІНУ ЧИСТОЇ ВАРТІСТІ АКТИВІВ (в тисячах гривень) | 2016 рік |
|--|------------------|
| Операції з учасниками, засновником та роботодавцями за період | |
| Пенсійні внески | 27 404 |
| Переведення від інших недержавних пенсійних фондів | 53 |
| Усього надходжень | 27 457 |
| Виплати учасникам | (68 714) |
| Переведення в інші недержавні пенсійні фонди | (37 546) |
| Усього витрат | (106 260) |

| | |
|---|-----------------|
| Чисті надходження/витрати від операцій з учасниками, засновником та роботодавцями | (78 803) |
| Інвестиційний дохід | 130 964 |
| Адміністративні витрати | (6 157) |
| Інші витрати | (10 018) |
| Чисте збільшення(зменшення) чистої вартості активів Фонду за рік | 35 986 |

Директор Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду НБУ
С.О. Козаченко
 Головний бухгалтер
В.А. Вашиха

| Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2016 року | | | |
|---|-------------|-----------------------------|----------------------------|
| Форма №1 Код за ДКУД 1801001 | | | |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | 1000 | | |
| Нематеріальні активи | 1001 | 313 | - |
| первісна вартість | 1002 | (5) | - |
| накопичена амортизація | 1015 | 52 645 | 44 090 |
| Інвестиційна нерухомість | 1095 | 52 598 | 44 090 |
| II. Оборотні активи | 1100 | | |
| Запаси | 1104 | 13 756 | 10 077 |
| Товари | 1130 | 8 517 | - |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1140 | 2 006 | 60 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів | 1155 | 3 196 | 60 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1160 | 492 978 | 987 386 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1165 | 433 902 | 5 413 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1167 | 433 902 | 5 413 |
| Рахунки в банках | 1195 | 954 355 | 996 936 |
| Усього за розділом II | 1300 | 1 007 313 | 1 041 026 |
| Баланс | 1900 | 1 007 313 | 1 041 026 |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | 1600 | | |
| Поточна кредиторська заборгованість за: _____ товари, роботи, послуги | 1615 | 400 | 109 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 1 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | - | 25 |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | 1640 | 11 | 2 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 2 001 | 4 |
| Усього за розділом III | 1695 | 2 413 | 140 |
| V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 1 004 900 | 1 040 886 |
| Баланс | 1900 | 1 007 313 | 1 041 026 |

Керівник
 Головний бухгалтер

Козаченко С.О.
 Вашиха В.А.

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 рік
 Форма N 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 | 150 520 | 605 467 |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 147 231 | 82 377 |
| Облігації підприємств | | 4 927 | - |
| ОВДП | | 66 339 | - |
| Депозити | | | |