

Контрольна сума C2F4B804C8DF46269BDC7208F44B3A3A6B3CF8145

Додаток I
до Положення про порядок складання, формування та подання
адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з
недержавного пенсійного забезпечення

Титульний аркуш
звітності про діяльність недержавного пенсійного фонду

Звітний період: 2015 рік

Повне найменування недержавного пенсійного фонду

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України

Код СДРПОУ 34880663

Відповідність, повноту та достовірність інформації
паперової форми звітності до електронної форми
підтверджую

Повне найменування Адміністратора	Національний банк України (Департамент з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України)
Прізвище, ім'я, по батькові керівника Адміністратора	Козаченко Софія Олександровича (за дорученням Голови Національного банку України)
Підпись	
Дата	29.02.2016

Контактна особа з питань наданої звітності	
Прізвище, ім'я, по батькові	Гладковський Іван Вірастіович
Посада	Головний експерт (з питань адміністрування)
Підрозділ	Відділ адміністрування
Телефон з зазначенням коду ММТЗ	044 5244988

М.П.

Перелік документів паперової форми (із зазначенням сторінок) та файлів електронної форми, що додаються:

1. Титульний аркуш
2. Форма НПФ-1. Загальні відомості про недержавний пенсійний фонд
3. Форма НПФ-2. Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду
4. Форма НПФ-3. Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду
5. Форма НПФ-4. Звітні дані персоніфікованого обліку учасників недержавного пенсійного фонду
6. Форма НПФ-5. Звітні дані про результати діяльності корпоративних і професійних недержавних пенсійних фондів №_____
7. Форма НПФ-6. Звітні дані про учасників недержавного пенсійного фонду за віковою категорією
8. Форма НПФ-7. Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду
9. Форма НПФ-8. Звіт про договори, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять (входили) до складу активів недержавного пенсійного фонду
10. Форма НПФ-9. Інформація щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних активів
11. Довідка про чисту вартість активів
12. Ф1. Баланс
13. Ф2. Звіт про фінансові результати
14. Ф3. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
15. Ф4. Звіт про власний капітал
16. Примітки до річної фінансової звітності

Звіт незалежного аудитора

Раді Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України
та для подачі Національній комісії з регулювання ринків фінансових послуг України

Звіт щодо форм звітності з недержавного пенсійного забезпечення

Ми провели аудит поданих нижче форм звітності з недержавного пенсійного забезпечення (надалі «звітність за недержавного пенсійного забезпечення») Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України (надалі «Фонд») (код ЄДРПОУ: 34880663; дата державної реєстрації: 28 серпня 2007 року; місцезнаходження: вул. Інститутська 9, Київ, 01601, Україна) станом на та за рік, що закінчується 31 грудня 2015 року:

- Форма НПФ-1 «Загальні відомості про недержавний пенсійний фонд»;
- Форма НПФ-2 «Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду» станом на 31 грудня 2015 року;
- Форма НПФ-3 «Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду» станом на 31 грудня 2015 року;
- Форма НПФ-4 «Звітні дані персоніфікованого обліку учасників недержавного пенсійного фонду» станом на 31 грудня 2015 року;
- Форма НПФ-5 «Звітні дані про результати діяльності корпоративних і професійних недержавних пенсійних фондів №1» станом на 31 грудня 2015 року;
- Форма НПФ-6 «Звітні дані про учасників недержавного пенсійного фонду за віковою категорією» станом на 31 грудня 2015 року;
- Форма НПФ-7 «Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду» станом на 31 грудня 2015 року;
- Форма НПФ-8 «Звіт про договори, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять (входили) до складу активів недержавного пенсійного фонду».

Звітність з недержавного пенсійного забезпечення Фонду була підготовлена Адміністратором Фонду у відповідності з вимогами 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 (надалі «Положення №674») та Положення про порядок визначення чистої вартості активів пенсійного фонду, затвердженого Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 339 від 11 серпня 2004 року зі змінами та доповненнями (надалі «Положення №339»).

Відповідальність управлінського персоналу за звітність з недержавного пенсійного забезпечення

Адміністратор Фонду несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї звітності з недержавного пенсійного забезпечення відповідно до Положення № 674 та Положення №339, а також за такий внутрішній контроль, який адміністратор визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання звітності з недержавного пенсійного забезпечення, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї звітності з недержавного пенсійного забезпечення на підставі проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність» та Міжнародних стандартів аудиту, які прийнято в якості Національних стандартів аудиту (відповідно до рішень Аудиторської палати України від 18 квітня 2003 року та від 29 грудня 2015 року). Ці стандарти вимагають від нас дотримання

відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що звітність з недержавного пенсійного забезпечення не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у звітності з недержавного пенсійного забезпечення. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень звітності з недержавного пенсійного забезпечення внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання звітності з недержавного пенсійного забезпечення, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання звітності з недержавного пенсійного забезпечення.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої умовно-позитивної думки.

Підстави для висловлення умовно-позитивної думки

1. Вартість чистих активів Фонду станом на 31 грудня 2013 року

Ми були призначені аудиторами Фонду у 2015 році. У ході проведення аудиту ми не мали змоги підтвердити вартість чистих активів Фонду станом на 31 грудня 2013 року у зв'язку із відсутністю доступу до робочих документів попереднього аудитора, який здійснював аудит фінансової звітності Фонду станом на та за рік, що закінчується 31 грудня 2013 року, та надання попереднім аудитором, який здійснював аудит фінансової звітності Фонду станом на та за рік, що закінчується 31 грудня 2014 року, відмови від висловлення аудиторської думки.

Оскільки вхідний залишок враховується при визначенні фінансових результатів Фонду, у нас не було можливості визначити потенційну необхідність коригувань сум змін чистої вартості активів Фонду за 2014 рік.

2. Вартість чистих активів Фонду станом на 31 грудня 2014 року

Чиста вартість пенсійних активів недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2014 року розраховувалась відповідно до вимог Положення №339.

За результатами перевірки відповідності розрахунку чистої вартості активів Фонду вимогам Положення №339, встановлено завищення чистої вартості активів Фонду станом на 31 грудня 2014 року у такому розмірі:

- балансова вартість інвестиційної нерухомості завищена на 3 503 тисячі гривень;
- балансова вартість основних засобів завищена на 12 377 тисяч гривень;
- балансова вартість нематеріальних активів завищена на 3 502 тисячі гривень.

Описані непроведені коригування мають вплив на порівняльну інформацію, що міститься у наступних формах звітності з недержавного пенсійного забезпечення станом на 31 грудня 2015 року: НПФ-2 «Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду», НПФ-6 «Звітні дані про учасників недержавного пенсійного фонду за віковою категорією» та НПФ-7 «Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду», а також на інформацію щодо чистої вартості пенсійних активів на початок звітного періоду та щодо змін у чистій вартості пенсійних активів у 2015 році, яка міститься у формі НПФ-3 «Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду».

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком впливу та можливого впливу питань, описаних у розділі «Підстави для висловлення умовно-позитивної думки», наведена нижче звітність з недержавного пенсійного забезпечення підготовлена в усіх суттєвих аспектах у відповідності з вимогами Положення №674 та Положення №339.

Пояснювальний параграф – Основа підготовки фінансової інформації

Не модифікуючи нашу думку, ми звертаємо Вашу увагу на те, що ця звітність Фонду з недержавного пенсійного забезпечення станом на 31 грудня 2015 року підготовлена з метою

дотримання Адміністратором Фонду вимог Положення №674 та Положення №339 і, відповідно, не подана та не містить усієї необхідної інформації у відповідності з Міжнародними стандартами фінансової звітності. Таким чином, звітність Фонду з недержавного пенсійного забезпечення не має на меті та не подає об'єктивно, у всіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Фонду станом на 31 грудня 2015 року та результати його діяльності і рух грошових коштів за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року, у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності. Отже, звітність Фонду з недержавного пенсійного забезпечення може не підходити для інших цілей, ніж вказано вище.

Пояснювальний параграф – вплив політичної та економічної ситуації в Україні

Не модифікуючи нашу думку, ми звертаємо Вашу увагу на те, що невизначеність щодо політичної та економічної ситуації в Україні впливає та може продовжувати впливати в найближчому майбутньому на діяльність Фонду, а також інших суб'єктів господарювання в Україні.

Інші питання

Фонд підготував фінансову звітність станом на та за рік, що закінчується 31 грудня 2015 року, відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, щодо якої ми надали окремий аудиторський звіт від 20 квітня 2016 року, адресований Раді Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України. Наш аудиторський звіт містить негативну думку.

Обмеження розповсюдження та використання

Наш звіт адресується виключно Раді Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України та Національній комісії з регулювання ринків фінансових послуг України, та не повинен передаватись чи використовуватись іншими сторонами, ніж ті, що вказані вище.

ТОВ АФ "PricewaterhouseCoopers (Audit)"

м. Київ, Україна

20 квітня 2016 року



Людмила Пахуча
Директор – член Дирекції

Сертифікат аудитора банків № 0025
Виданий 29 жовтня 2009 року

Наталія Шпортен
Сертифікат аудитора № 006731
Виданий 14 липня 2010 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 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
Сроки надання послуг:
4 грудня 2015 року – 20 квітня 2016 року

Контрольна сума C2F4B8304C8DF46269BDC7208F44BA3A6BCF8I45

Додаток 2
 до Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення
 (пункт 3.1)

Форма ІІПФ-1**Загальні відомості про недержавний пенсійний фонд**

1. Повне найменування	Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України		
2. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	34880663		
3. Місцезнаходження	01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9		
4. Максимальний телефонний код	044	Телефон	253-05-48
5. Електронна пошта (за наявності)	Веб-сторінка		
6. Дата та номер рішення про реєстрацію фінансової установи	28.08.2007 №7900		
7. Реєстраційний номер в Державному реєстрі фінансових установ	12102040		
8. Вид діяльності за КВЕД	Недержавне пенсійне забезпечення		

9. Інформація про державну реєстрацію недержавного пенсійного фонду

Дата державної реєстрації	Дата запису про внесення змін до державної реєстрації юридичної особи	Номер запису про внесення змін до державної реєстрації юридичної особи
01.02.2007	26.11.2014	10701070010025767

10. Інформація про пов'язаних осіб недержавного пенсійного фонду**Інформація про пов'язаних осіб недержавного пенсійного фонду - засновників недержавного пенсійного фонду**

№ з/п	Повне найменування юридичної особи чи прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи - засновника недержавного пенсійного фонду	Код за ЄДРПОУ (ідентифікаційний код (номер) нерезидентга в країні резиденції) або реєстраційний номер*	Місцезнаходження юридичної особи чи місце проживання фізичної особи, щодо якої подається інформація
1	Національний банк України	00032106	01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9

Інформація про юридичних осіб, в яких пов'язані особи недержавного пенсійного фонду беруть участь

№ з/п	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ або ідентифікаційний номер пов'язаної особи	Повне найменування юридичної особи чи прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи - пов'язаної особи	Символ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка у статутному (складеному) капіталі, %
1	00032106	Національний банк України	Інше господарське товариство	21662099	Німецько-Український фонд	м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9	31,25
2	00032106	Національний банк України	Інше господарське товариство	35917889	Публічне акціонерне товариство "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках"	м. Київ, вул. Тропініна, буд. 7-Г	77,79
3	00032106	Національний банк України	Інше господарське товариство	30370711	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"	м. Київ, вул. Грінченка, 3	25

Інформація про пов'язаних осіб, які здійснюють контроль за пов'язаними особами (юридичними особами) недержавного пенсійного фонду

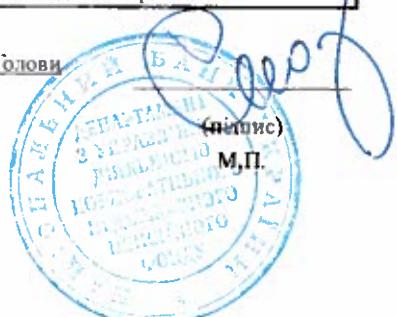
№ з/п	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Назва юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ або ідентифікаційний номер* пов'язаної особи	Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи - пов'язаної особи	Місцезнаходження юридичної особи або місце проживання фізичної особи - пов'язаної особи	Частка у статутному (складеному) капіталі особи, щодо якої існує пов'язаність, %
-------	--	---	---	--	---	--

11. Інформація про юридичних осіб, з якими рада пенсійного фонду уклала договори

Символ надавчика послуг	Ідентифікаційний код за СДРНОУ	Повне найменування юридичної особи	Дата та номер ліцензії на провадження відповідного виду діяльності	Дата укладання та номер договору з радою пенсійного фонду	Місценаходження, телефон	Прізвище, ім'я, по батькові керівника
Адміністратор	00032106	Національний банк України (Департамент з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду)	24.12.2007, АБ № 115965	27.12.2007, № 2/2	01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, (044) 527-37-85	Курінний Олег Михайлович (за дорученням Голови Національного банку України)
Особа, яка здійснює управління активами	00032106	Національний банк України (Департамент з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду)	05.12.2012, АЕ № 185336	27.12.2007, № 3/3	01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, (044) 527-37-85	Курінний Олег Михайлович (за дорученням Голови Національного банку України)
Зберігач	00032106	Національний банк України (Департамент з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду)	Лист ДКЦПФР від 26.12.2007, № 14/22019	27.12.2007, № 1/1	01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, (044) 527-37-85	Курінний Олег Михайлович (за дорученням Голови Національного банку України)
Аудитор	21603903	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ПрайсвотерхаусКуперс(Аудит)"	Свідоцтво Нацкомфінслуг № 0132 від 27.03.2014р.	04.12.2015, б.н.	01032, м. Київ, вул. Жилянська, 75, 9-10 поверхні, (044) 354 0404	Параніч Юлія Вікторівна

12. Інформація про склад ради недержавного пенсійного фонду

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові повністю	Дата набуття повноважень	Кваліфікаційне свідоцтво(ким видано, номер, дата видачі, термін дії)
Голова ради	Гонтарєва Валерія Олексіївна	11.09.2014	Приватним акціонерним товариством "Вищий навчальний заклад «Київський міжгалузевий інститут підвищення кваліфікації», № АПЧ-26/15 від 10 липня 2015 р., термін дії: з 10 липня 2015 р. до 10 липня 2018 р.
Член ради	Лукасевич Богдан Володимирович	24.07.2014	Вищим навчальним закладом «Університет економіки та права "Крок"», № АПЧ-3/14 від 19 червня 2014 р., термін дії: до 19 червня 2017 р.
Член ради	Козаченко Сергій Олександрович	18.02.2015	Приватним акціонерним товариством «Вищий навчальний заклад «Київський міжгалузевий інститут підвищення кваліфікації», № АПЧ-64/14 від 24 листопада 2014 р., термін дії: до 24 листопада 2017 р.
Член ради	Курінний Олег Михайлович	25.06.2015	Приватним акціонерним товариством «Вищий навчальний заклад «Київський міжгалузевий інститут підвищення кваліфікації», № АПЧ-11/15 від 27 березня 2015 р., термін дії: до 27 березня 2018 р.
Член ради	Чурій Олег Світлович	18.02.2015	Приватним акціонерним товариством «Вищий навчальний заклад «Київський міжгалузевий інститут підвищення кваліфікації», № АПЧ-80/14 від 24 листопада 2014 р., термін дії до 24 листопада 2017 р.

Прізвище, ініціали керівника
АдміністратораКозаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови
Національного банку України)

Контрольна сума C2F4B8304C8DF46269BDC7208F44BA3A6BCF8145

Додаток 3
 до Положення про порядок складання, формування та подавання
 адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з
 недержавного пенсійного забезпечення
 (пункт 3.1)

Форма ІІПФ-2**Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду
станом на 31 грудня 2015 р.**

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

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4
Частина перша			
Грошові кошти, розміщені на вкладних (депозитних) банківських рахунках, з них:	010	651427630,59	428449304,42
у тому числі ощадні (депозитні) сертифікати банків	011	0	0
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства.	020	0	0
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України,	030	104685426,82	322997600,92
Облігації підприємств, емітентами яких є резиденти України,	040	556568396,13	158004454,36
Акції українських емітентів	050	181286164,03	11975788
Цінні папери, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав	060	0	0
Цінні папери іноземних емітентів (р.071+р.072), з них	070	0	0
акцій іноземних спілків, визначених відповідно до Закону України „Про недержавне пенсійне забезпечення”	071	0	0
облігацій іноземних спілків з інвестиційним рейтингом, визначенім відповідно до законодавства	072	0	0
Іпотечні цінні папери,	080	0	0
Об'єкти нерухомості	090	51182417	52645107,76
Банківські метали	100	0	0
у тому числі депозитні рахунки в банківських металах	101	0	0
Дебіторська заборгованість (р. 111 + р. 112 + р. 113 + р. 114), з них:	110	50382491,79	17169963,14
заборгованість, пов'язана з придбанням (продажем) активів	111	11000000	8250000
заборгованість з нарахованих дивідендів, відсотків за депозитами та купонів за облігаціями	112	35830109,94	5457265,06
заборгованість, пов'язана з оплатою послуг, наданих фонду	113	120000	267000
інша дебіторська заборгованість	114	3432381,85	3195698,08
Активи, не заборонені законодавством України (з розбивкою за видами активів)	120	16197954,83	14069616,77
Торгові марки		3820777,82	313159,93
Електротехнічне обладнання та конструкції ПС 35/10 кВ "АПК"		11841450,17	11380761,70
Електротехнічне обладнання та конструкція КТП 10/0,4 кВ "АПК"		535726,84	514884,48
Комплекс обладнання для низько температурної варки		0	1860810,66
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	1611730481,19	1005311835,37
Кошти на поточному рахунку	140	500000	2001210
у тому числі кошти, що знаходяться на кліринговому рахунку	141	0	0
Загальна вартість активів фонду (р.130+р.140)	150	1612230481,19	1007313045,37
Частина II			
Кредиторська заборгованість (р.161+р.162+р.163):	160	0	2001210
Неперсонифіковані внески	161	0	2210
Заборгованість з перерахування помилково сплачених коштів	162	0	0
інше	163	0	1999000
Заборгованість фонду по виконанню зобов'язань перед учасниками та перерахуванню коштів (р.171+р.172), в тому числі	170	1057,39	11958,65
Заборгованість по перерахуванню пенсійних коштів до іншої установи (іншого пенсійного фонду, страховика, банку)	171	0	0

Позиція	Код	Дані на початок звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4
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	1057,39	11958,65
Заборгованість з відшкодування нарахованих, але не здійснених оплат витрат недержавного пенсійного фонду (р.1810+р.1811+р.1812+р.1813+р.1814+р.1815+р.1816), в тому числі	180	0	400000
Витрати на оплату послуг з адміністрування пенсійного фонду	1810	0	0
Винагорода за надання послуг з управління активами пенсійного фонду	1811	0	0
Оплата послуг зберігача	1812	0	0
Оплата послуг з проведення планових аудиторських перевірок пенсійного фонду	1813	0	0
Оплата послуг, пов'язаних із здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами	1814	0	0
Заборгованість з витрат на ведення обліку та перерегистрацію прав власності на нерухомість	1815	0	0
Заборгованість з оплати інших послуг, надання яких передбачено чинним законодавством з недержавного пенсійного забезпечення (з розбивкою за видами) заборгованість з оплати інших послуг, надання яких передбачено чинним законодавством з недержавного пенсійного забезпечення (з розбивкою за видами) оплата юридичних послуг	1816	0	400000
Заборгованість щодо придбання (продажу) активів та розрахунків з продавцями за отримані, але не сплачені пенсійним фондом активи (з розбивкою за джерелами формування)	190	0	0
Загальна сума зобов'язань фонду	200	1057,39	2413168,65
Чиста вартість активів фонду (р.150- р.200)	210	1612229423,80	1004899876,72

Прізвище, ініціали керівника
Адміністратора

Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови
Національного банку України)

Прізвище, ініціали головного бухгалтера
Адміністратора

Вашека Вікторія Анатоліївна



Контрольна сума C2F4B8304C8DF46269BDC7308F44BA3A6BCF8145

Додаток 4
 до Положення про порядок складання, формування та подання
 адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з
 недержавного пенсійного забезпечення
 (пункт 3.1)

Форма НПФ-3**Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду
станом на 31 грудня 2015 р.**

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

Одиниця вимірю, грн.

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Всього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
Чиста вартість пенсійних активів на початок звітного періоду	1	x	x	1612229423,80
Частина перша				
Пенсійні внески від фізичних осіб (р.011+р.012), з них	010	2427680,43	49790	120290
від учасників, які є вкладниками	011	2427680,43	49790	120290
від третіх осіб (подружжя, діти, батьки)	012	0	0	0
Пенсійні внески від фізичних осіб-підприємців	020	0	0	0
Пенсійні внески від юридичних осіб (р.031+р.032+р.033), з них	030	1022617045,98	8924907,56	37386862,97
від засновника недержавного пенсійного фонду	031	980725581,39	8830744,99	35296075,24
від роботодавця - платника	032	41891464,59	94162,57	2090787,73
від професійного об'єднання	033	0	0	0
Переведено кошти фізичної особи до недержавного пенсійного фонду (р.041+р.042), з них	040	1639839,98	18986,27	18990,72
від банку	041	36016,58	0	0
від іншого недержавного пенсійного фонду	042	1603823,40	18986,27	18990,72
Всього (р.010+р.020+р.030 +р.040)	050	1026684566,39	8993683,83	37526143,69
2. Виконання зобов'язань перед учасниками недержавного пенсійного фонду				
Здійснено пенсійних виплат учасникам (р.061+р.062)	060	172580356,14	20898263,11	102374198,36
пенсійні виплати на визначений строк (р.0611+р.0612+р.0613), з них	061	29236991,66	10138779,29	40856867,07
строком виплат від 10 до 15 років	0611	29208996,76	10132944,94	40830003,76
строком виплат від 15 до 20 років	0612	27994,90	5834,35	26863,31
строком виплат більше 20 років	0613	0	0	0
одноразові пенсійні виплати (р.0621+р.0622+р.0623+р.0624), з них	062	143343364,48	10759483,82	61517331,29
у разі медично - підтверджено критичного стану здоров'я, настання інвалідності	0621	93894245,58	8416468,77	41657106,42
у зв'язку з недосягненнем мінімального розміру накопичень	0622	41687129,54	1702338,87	16892040,29
у зв'язку з виїздом на постійне проживання за межі України	0623	896497,23	0	383999,95
у разі смерті учасника - його спадкоємцям	0624	6865492,13	640676,18	2584184,63
Перераховано пенсійних коштів до іншого недержавного пенсійного фонду (р.071+р.072), з них	070	2180422,28	11477019,35	23683303,49
на підставі укладеного пенсійного контракту	071	2180422,28	7705070,80	17522061,60
на підставі укладеного договору про виплату пенсії на визначений строк	072	0	3771948,55	6161241,89
Перераховано пенсійних коштів до страховика для оплати договорів страхування довічної пенсії	080	0	0	0
Перераховано пенсійних коштів до страховика для оплати договорів страхування ризику настання інвалідності або смерті учасника	090	0	0	0
Перераховано пенсійних коштів до банку для відкриття депозитного пенсійного рахунку	100	809816,23	0	0
Заборгованість недержавного пенсійного фонду по виконанню зобов'язань перед учасниками та перерахуванню коштів (р.111+р.112), в тому числі	110	1057,39	x	10901,26
Заборгованість по перерахуванню пенсійних коштів до іншої установи (іншого пенсійного фонду, страховика, банку)	111	0	x	0

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Всього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
Заборгованість за нарахованими, але не здійсненими поточними пенсійними виплатами (за договорами виплати пенсії на визначений строк або нарахованими одноразовими пенсійними виплатами учасникам (спадкоємцям учасників)	112	1057,39	x	10901,26
Загальний обсяг виконаних та нарахованих зобов'язань перед учасниками (р.060+р.070+р.080+р.090+р.100+р.110)	120	175571652,04	32375282,46	126068403,11
Витрати на оплату послуг Адміністратору, наданих учаснику за рахунок пенсійних коштів та не пов'язаних із здійсненням виплат та переведень	130	0	0	0
Частина II				
Дохід (втрати) від управління активами пенсійного фонду:				
1. Прибуток (збиток) від здійснення операцій з активами пенсійного фонду:				
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України (р.141+р.142):	140	-24997348,06	-979619,13	5301416,53
дохід від продажу	141	-6737568,38	-1554335,27	-3059180,60
переоцінка	142	-18259779,68	574716,14	8360597,13
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства (р.151+р.152):	150	0	0	0
дохід від продажу	151	0	0	0
переоцінка	152	0	0	0
Облігації місцевих позик (р.161+р.162):	160	0	0	0
дохід від продажу	161	0	0	0
переоцінка	162	0	0	0
Облігації підприємств, смітентами яких є резиденти України (р.171+р.172):	170	-29479805,08	-81653239,98	-398563941,77
дохід від продажу	171	5292256,49	0	0
переоцінка	172	-34772061,57	-81653239,98	-398563941,77
Акції українських смітентів (р.181+р.182):	180	62114452,31	-125712804,43	-169310376,03
дохід від продажу	181	-450173,40	0	0
переоцінка	182	62564625,71	-125712804,43	-169310376,03
Цінні папери, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав (р.191+р.192):	190	0	0	0
дохід від продажу	191	0	0	0
переоцінка	192	0	0	0
Акції іноземних смітентів (р.201+р.202):	200	0	0	0
дохід від продажу	201	0	0	0
переоцінка	202	0	0	0
Облігації іноземних смітентів (р.211+р.212):	210	0	0	0
дохід від продажу	211	0	0	0
переоцінка	212	0	0	0
Іпотечні цінні папери (р.221+р.222):	220	0	0	0
дохід від продажу	221	0	0	0
переоцінка	222	0	0	0
Об'єкти нерухомості (р.231+р.232):	230	843554,43	-1138392	11609
дохід від продажу	231	368898,28	0	1610000
переоцінка	232	474656,15	-1138392	-1598391
Банківські метали (р.241+р.242)	240	0	0	0
дохід від продажу	241	0	0	0
курсова різниця	242	0	0	0
Списання кредиторської заборгованості	250	0	0	0
Вибуття активів, які перестають відповідати такому стану, за якого вони визнаються активами (з вказанням активу)	260	0	0	0
іншими активами, не забороненими законодавством України (з розбивкою за видами активів)	270	0	-2347956,89	-2347956,89
Переоцінка нематеріальних активів		0	-2347956,89	-2347956,89
Всього	280	8480853,60	-211832012,43	-564909249,16
(р.140+р.150+р.160+р.170+р.180+р.190+р.200+р.210+р.220+р.230+р.240+р.250+р.260+р.270)				

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Всього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
2. Пасивний дохід, отриманий на активи недержавного пенсійного фонду:				
Дохід (втрати) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках, з них :	290	353190675,37	40350751,08	882160,31
дохід від коштів, розміщених в ощадних (депозитних) сертифікатів банків	291	0	0	0
Дохід від боргових цінних паперів (р.301+р.302+р.303+р.304+р.305+р.306+р.307):	300	365659853,87	6308215,83	34210148,88
цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України	301	106099741,03	15135849,35	42352733,13
цінних паперів, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства облігацій місцевих позик	302	0	0	0
облігацій підприємств, емітентами яких є резиденти України	303	0	0	0
облігацій іноземних емітентів	304	259560112,84	-8827633,52	-8142584,25
цінних паперів, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав	305	0	0	0
облігацій іноземних емітентів	306	0	0	0
іпотечних цінних паперів	307	0	0	0
Дивіденди від (р.311+р.312):	310	696279,68	0	634622,19
акцій українських емітентів	311	696279,68	0	634622,19
акцій іноземних емітентів	312	0	0	0
Плата за користування об'єктами нерухомості	320	25283098,77	-186621,11	3319746,30
Відсотки, нараховані на кошти, розміщені у банківських металах	330	0	0	0
Відсотки, нараховані на кошти, що знаходяться на поточному рахунку	340	0	0	0
Дохід від користування іншими активами, не забороненими законодавством України (з розбивкою за видами активів)	350	11209677,97	-128500	-113500
Роялті		11105420,27	-128500	-113500
Дохід від продажу корпоративних прав		-111492	0	0
Дохід від продажу обладнання		398849,70	0	0
Розподіл фінансового результату від участі в ТОВ		-183100	0	0
Всього (р.290+р.300+р.310+р.320+р.330+р.340+р.350)	360	756039585,66	46343845,80	38933177,68
3. Інші доходи (втрати) недержавного пенсійного фонду	370	-3049262,55	3887691,62	11911591,12
4. Витрати, що відшкодовуються за рахунок пенсійних активів				
Витрати на оплату послуг з адміністрування недержавного пенсійного фонду (р.381+р.382+р.383) з них:	380	0	0	0
послуги з адміністрування недержавного пенсійного фонду	381	0	0	0
рекламні послуги	382	0	0	0
витрати на оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду	383	0	0	0
Винагорода за надання послуг з управління активами недержавного пенсійного фонду	390	0	0	0
Оплата послуг зберігача	400	0	0	0
Оплата послуг з проведення планових аудиторських перевірок недержавного пенсійного фонду	410	254000	0	336000
Оплата послуг, пов'язаних із здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами (р.421+р.422+р. 423), з них:	420	0	0	0
послуг торговців цінними паперами (посередника)	421	0	0	0
витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на цінні папери	422	0	0	0
Витрати на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на нерухомість	423	0	0	0
Оплата інших послуг, надання яких передбачено чинним законодавством з недержавного пенсійного забезпечення (з розбивкою за видами)	430	100667,26	959948,47	4386807,30
Плата за землю, податок на нерухоме майно з юридичних осіб, орендна плата за землю		100667,26	59948,47	295666,63
Пеня, штраф сплачені Фондом		0	0	1140,67
Договір про надання послуг з оцінки активів за Міжнародними стандартами оцінки		0	0	2310000
Договір про надання юридичних послуг		0	900000	1780000

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Всього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів (р. 380 + р. 390 + р. 400 + р. 410 + р. 420 + р. 430)	440	354667,26	959948,47	4722807,30
Прибуток (збиток) від інвестування активів недержавного пенсійного фонду (р. 280 + р. 360 + р. 370) - р. 440	450	761116509,45	-162560423,48	-518787287,66
Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (частина р.050-р.120-р.130+р.450)	2	x	x	1004899876,72
Зміна чистої вартості пенсійних активів (рядок 2-рядок 1)	3	x	x	607329547,08

Прізвище, ініціали керівника
Адміністратора

Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови
Національного банку України)

Прізвище, ініціали головного бухгалтера
Адміністратора

Вашека Вікторія Анатоліївна



Контрольна сума C2F4B8304C8DF46269B1DC7208F44BAZAB6BCF8145

Додаток 5
 до Положення про порядок складання, формування та подання
 адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з
 недержавного пенсійного забезпечення
 (пункт 3.1)

Форма ІПФ-4

Звітні дані персонифікованого обліку учасників недержавного пенсійного фонду
станом на 31 грудня 2015 р.

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

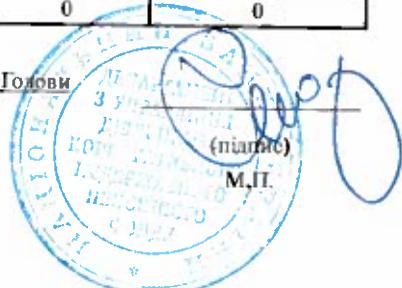
(осіб)

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
Загальна кількість учасників фонду, з них:	010	12938	102	-238
учасників за укладеними на їх користь пенсійними контрактами	011	12938	102	-238
учасників, які мають пенсійні рахунки, відкриті на підставі договору про виплату пенсії на визначений строк	012	0	0	0
учасників, переведених до недержавного пенсійного фонду на підставі документа, визначеного законодавством	013	0	0	0
Кількість укладених пенсійних контрактів	020	500	784	1327
з вкладниками – фізичними особами, з них:	021	497	784	1327
з учасниками, які с вкладниками	0211	497	784	1327
з третіми особами (подружжя, діти, батьки), які укладають пенсійний контракт на користь учасника	0212	0	0	0
з вкладниками фізичними особами-підприємцями	022	0	0	0
з вкладниками – юридичними особами, з них:	023	3	0	0
із засновником недержавного пенсійного фонду	0231	1	0	0
роботодавцем-платником, що не є засновником недержавного пенсійного фонду	0232	2	0	0
професійним об'єднанням	0233	0	0	0
Кількість вкладників – юридичних осіб, що сплачують пенсійні внески за учасників чисельністю:	030	3	0	0
до 500 осіб	031	0	0	1
від 500 до 1000 осіб	032	2	0	-1
більше 1000 осіб	033	1	0	0
Кількість вкладників – фізичних осіб	040	497	784	1327
Кількість учасників, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів, фактично сплачено внески	050	x	9172	x
вкладниками – фізичними особами	051	x	324	x
вкладниками фізичними особами – підприємцями	052	x	0	x
вкладниками – юридичними особами, у тому числі:	053	x	8926	x
засновником недержавного пенсійного фонду	0531	x	8202	x
роботодавцем-платником, що не є засновником недержавного пенсійного фонду	0532	x	724	x
професійним об'єднанням	0533	x	0	x
Кількість учасників, за яких згідно укладених на їх користь пенсійних контрактів, тимчасово припинено сплату пенсійних внесків	060	0	x	644
вкладниками – фізичними особами	061	0	x	0
вкладниками фізичними особами – підприємцями	062	0	x	0
вкладниками – юридичними особами,	063	0	x	644
у тому числі: засновником недержавного пенсійного фонду	0631	0	x	0
роботодавцем-платником	0632	0	x	644
професійним об'єднанням	0633	0	x	0
Кількість договорів страхування ризику настання інвалідності або смерті учасника фонду, укладених на користь учасників фонду	070	0	0	0

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
Кількість учасників, на користь яких укладено договори страхування ризику настання інвалідності або смерті	080	0	0	0
Кількість учасників, за якими існує заборгованість по пенсійних внесках	090	0	x	495
Кількість достроково розірваних пенсійних контрактів	100	0	16	48
Кількість учасників, які вибули внаслідок:	110	1835	189	538
передачі коштів страховику відповідно до укладеного договору страхування довічної пенсії	111	0	0	0
передачі коштів банку відповідно до укладеного учасником недержавного пенсійного фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку	112	35	0	0
повного виконання зобов'язань недержавним пенсійним фондом щодо здійснення пенсійних виплат учаснику	113	1541	104	383
передачі коштів іншому недержавному пенсійному фонду	114	122	75	130
смерті учасника недержавного пенсійного фонду	115	137	10	25
з інших причин	116	0	0	0
Кількість контрактів, за якими вкладник остаточно виконав свої зобов'язання	120	45	11	16
Кількість учасників, за якими вкладник остаточно виконав свої зобов'язання щодо сплати пенсійних внесків	130	1770	1714	2844
Кількість пенсійних контрактів, укладених із залученням агентів	140	0	0	0
Кількість учасників, які отримують пенсію на визначений строк, з них:	150	1738	188	1514
строком виплат від 10 до 15 років	151	1735	188	1514
строком виплат від 15 до 20 років	152	3	0	0
строком виплат від 20 до 25 років	153	0	0	0
строком виплат від 25 до 30 років	154	0	0	0
строком виплат більше 30 років	155	0	0	0
Кількість учасників, які отримали пенсійну виплату одноразово	160	3158	255	1220
у разі медично - підтвердженої критичного стану здоров'я, настання інвалідності	161	1059	142	442
у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень	162	1942	102	749
у разі виїзду на постійне проживання за межі України	163	12	0	3
у разі смерті учасника	164	145	11	26
Кількість учасників-нерезидентів	170	0	0	0
Кількість вкладників-нерезидентів, з них:	180	0	0	0
юридичних осіб	181	0	0	0
фізичних осіб	182	0	0	0

Прізвище, ініціали керівника
Адміністратора

Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови
Національного банку України)



Контрольна сума C2F4B8304C8DF46269BDC720844BA3A6BCF8145

Додаток 6
 до Порядку про порядок складання, формування та подання
 адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з
 недержавного пенсійного забезпечення
 (пункт 3.1)

Форма ІПФ-5

Звітні дані про результати діяльності корпоративних і професійних недержавних пенсійних фондів № 1
(назва пенсійної схеми)
станом на 31 грудня 2015 р.

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

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
I. Кількісні показники за кожним роботодавцем-платником окремо (осіб)				
Кількість учасників, на користь яких вкладником сплачуються пенсійні внески	010	0	8926	0
НАЦІОНАЛЬНИЙ БАНК УКРАЇНИ		0	8202	0
УНІВЕРСИТЕТ БАНКІВСЬКОЇ СПРАВИ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ		0	724	0
ДЕРЖАВНИЙ ВИЩИЙ НАВЧАЛЬНИЙ ЗАКЛАД "УКРАЇНСЬКА АКАДЕМІЯ БАНКІВСЬКОЇ СПРАВИ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ		0	0	0
Кількість вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах із засновником, роботодавцем-платником	020	0	388	0
НАЦІОНАЛЬНИЙ БАНК УКРАЇНИ		0	345	0
УНІВЕРСИТЕТ БАНКІВСЬКОЇ СПРАВИ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ		0	37	0
ДЕРЖАВНИЙ ВИЩИЙ НАВЧАЛЬНИЙ ЗАКЛАД "УКРАЇНСЬКА АКАДЕМІЯ БАНКІВСЬКОЇ СПРАВИ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ		0	6	0
Кількість учасників, за яких згідно укладених на їх користь пенсійних контрактів, тимчасово припинено сплату пенсійних внесків	030	0	644	0
УНІВЕРСИТЕТ БАНКІВСЬКОЇ СПРАВИ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ		0	644	0
Кількість учасників, за якими існує заборгованість по пенсійних внесках	040	0	495	0
ДЕРЖАВНИЙ ВИЩИЙ НАВЧАЛЬНИЙ ЗАКЛАД "УКРАЇНСЬКА АКАДЕМІЯ БАНКІВСЬКОЇ СПРАВИ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ		0	495	0
Кількість учасників, які вибули	050	157	75	130
внаслідок передачі коштів іншому пенсійному фонду,	051	122	75	130
передачі коштів страховику відповідно до укладеного договору страхування довічної пенсії	052	0	0	0
передачі коштів банку відповідно до укладеного учасником фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку	053	35	0	0
II. Грошові показники реалізації пенсійної схеми за кожним роботодавцем-платником окремо (грн.)				
Сума внесків, з них	060	1025044726,41	8952257,56	37461212,97
від вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником	061	2427680,43	27350	74350
НАЦІОНАЛЬНИЙ БАНК УКРАЇНИ		2426980,43	12700	59250
УНІВЕРСИТЕТ БАНКІВСЬКОЇ СПРАВИ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ		200	1750	1750
ДЕРЖАВНИЙ ВИЩИЙ НАВЧАЛЬНИЙ ЗАКЛАД "УКРАЇНСЬКА АКАДЕМІЯ БАНКІВСЬКОЇ СПРАВИ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ		500	12900	13350
від вкладників-юридичних осіб	062	1022617045,98	8924907,56	37386862,97

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростячим пісумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
в тому числі: засновником пенсійного фонду	0621	980725581,39	8830744,99	35296075,24
НАЦІОНАЛЬНИЙ БАНК УКРАЇНИ		980725581,39	8830744,99	35296075,24
роботодавцем – платником	0622	41891464,59	94162,57	2090787,73
УНІВЕРСИТЕТ БАНКІВСЬКОЇ СПРАВИ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ		24667524,81	94162,57	1360501,33
ДЕРЖАВНИЙ ВИЩИЙ НАВЧАЛЬНИЙ ЗАКЛАД "УКРАЇНСЬКА АКАДЕМІЯ БАНКІВСЬКОЇ СПРАВИ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ		17223939,78	0	730286,40
професійним об'єднанням	0623	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником фонду	070	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладника-юридичної особи	080	0	271447,80	361930,40
УНІВЕРСИТЕТ БАНКІВСЬКОЇ СПРАВИ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ		0	0	0
ДЕРЖАВНИЙ ВИЩИЙ НАВЧАЛЬНИЙ ЗАКЛАД "УКРАЇНСЬКА АКАДЕМІЯ БАНКІВСЬКОЇ СПРАВИ НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ		0	271447,80	361930,40

Прізвище, ініціали керівника
Адміністратора

Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови
Національного банку України)



(кінець)
М.П.

Форма НПФ-6

Звітні дани про учасників недержавного пенсійного фонду за віковою категорією
стаком на 31 грудня 2015 р.

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України № 34880663
(пояснення нанесені на піктограму код за СДРПОУ)

Додаток 7
до Порядку про порядок складання, формування та публікації
змісту та параметрів недержавного пенсійного фонду згідно з
недержавного пенсійного забезпечення
(пункт 3.1)

Позиція	Код	Кількість учасників на початок звітного періоду (осіб)	Пенсійні кошти на участниках, яких не було зараховано до участника, який має заслуги звітному періоду (грн.)	Виконання зобов'язань перед учасниками недержавного пенсійного фонду у звітному періоді (грн.)													
				Одноразові пенсійні виплати					Перераховано пенсійних коштів до:							План за покупч, що налаштовано безпосередньо учасникам	
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Загальна кількість учасників (р.020+р.030+р.040)	010	12938	12700	1612229423,80	37526143,69	41637106,42	16892040,29	3839999,95	2584184,63	40856867,07	0	0	23683303,49	0	126068403,11	1004899876,72	
3. Ниж. житок виком (р.021+р.022 + р.023+р.024)	020	6730	6548	774428577,31	17833042,83	20556849,64	1072034,76	0	666524,24	20695941,83	0	0	9359791,16	0	62005762,62	481577908,11	
до 25 років	021	142	103	858099,25	15905,24	4302,61	0	0	0	0	0	0	0	0	4302,61	693796,05	
25 - 50 років	022	4237	4097	445460044,91	13796088,60	9551410,25	717240,59	0	420047,36	538413,46	0	0	5558091,58	0	16783203,24	294468490,93	
50 - 60 років	023	2171	2125	312649587,80	3702267,47	10575106,29	8148981,30	0	2464776,88	18953437,98	0	0	35123013,36	0	4142679,80	178865561,88	
старше 60 років	024	180	223	15466845,35	180781,52	423970,49	1834119,87	0	0	1204090,39	0	0	28959622	0	3773576,97	7355059,25	
чоловіків виком (р.031+р.032 + р.033+р.034)	030	6208	6152	837800846,49	19693100,86	21100256,78	6171698,53	3839999,95	1917660,39	20160925,24	0	0	14323512,33	0	64062640,49	523321968,61	
до 25 років	031	163	106	1341539,89	230128,93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54700,63	54700,63	
25 - 50 років	032	3726	3693	451218052,26	13889564,10	9103984,88	481487,95	3839999,95	557391,24	463225,71	0	0	7376706,30	0	18367495,03	297367634,05	
50 - 60 років	033	1713	1674	276211582,73	4802994,57	8237521,98	3930439,94	0	885847,23	14621118,35	0	0	3768050,44	0	28445530,64	165383907,93	
старше 60 років	034	606	679	109029671,61	770413,26	3758749,92	1739770,64	0	474472,95	8076581,18	0	0	3124054,96	0	17194914,19	59537817,26	
покінка	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Приєднані підписи керівника Адміністрації



Мозжено Сергій Олександрович (за дорученням Голови Національного банку України)

Контрольні суми С2F (НКЗОАСД) F46269| НК7208F443A3A4НСР8145

Додаток 8
до Порядку про порядок складання, формування та публікації
документарним недержавним пенсійним фондом членом та
недержавного пенсійного забезпечення
(пункт 3 т.)

Форма ІІІФ-7

Звіт про склад та структуру відтинка недержавного пенсійного фонду

станом на 31.12.2015

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України
(повне найменування недержавного пенсійного фонду)

34880663
(ідентифікаційний код за СДРПОУ)

I. Перелік інвестицій в цінні папери

№ ряд	Вид цінних паперів	Найменування емітента	Код за СДРПОУ емітента (або ідентифікаційний код (номер) переведення в інший реєстр)	Рівень ліквідності згідно зі зразком біржового реєстру, до якого належить цінний папір	Рейтингова оцінка цінного папера емітента	Найменування кредитного містечка, якщо присвоєно розмежовану оцінку цінного папера емітента	Дата приховання цінного папера	Вартість цінних паперів (грн.)	Кількість (шт.)	Дата воганення	Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ (%)	Код ISIN	
1	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			27.12.2013	29922020.83	30920197.50	29000	08.07.2020	3.07	UA4000171094
2	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			11.11.2013	20871500.00	20383070.00	20000	06.05.2020	2.02	UA4000166805
3	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			30.01.2014	10190760.00	10751206.80	12000	28.11.2018	1.07	UA4000177943
4	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			04.02.2015	16412686.65	18168371.79	18271	01.02.2017	1.80	UA4000189021
5	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			31.03.2015	5367802.29	5681325.94	7467	27.12.2017	0.56	UA4000130082
6	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			03.04.2015	7412219.98	7642039.30	7553	14.10.2016	0.76	UA4000187280
7	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			28.04.2015	109747406.05	111195190.58	110603	01.06.2016	11.04	UA4000181275
8	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			28.05.2015	14523540.00	14630589.40	14000	13.07.2016	1.45	UA4000185276
9	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			19.06.2015	9781200.00	9882562.00	10000	15.06.2016	0.98	UA4000184352
10	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			09.07.2015	2181569.12	2648944.41	2589	27.07.2016	0.26	UA4000181623
11	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			19.11.2015	19468304.90	39975999.23	40315	19.04.2017	3.97	UA4000180400

№ рядка	Вид цінних паперів	Ідентифікація власника	Код міжнародного (або ідентифікаційний код (номер) серії засобу відповідно до КМУ)	Рівень підстави відповідального сектору біржового ресурсу, до якого належить цінний папір	Рейтингова оцінка підстави відповідального сектору	Найменування кредитного агентства, яке має присвоєну рейтингову оцінку цінних паперів засобу	Дата придбання цінного паперу	Вартість цінного паперу (грн.)	Кількість (шт.)	Дата погашення*	Частка в загальній балансовій вартості засобів НПФ (%)	Код ISIN	
							Собівартість придбання	Опис					
12	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			28.07.2015	646895,00	6448152,19	6155	17.08.2016	0,64	UA4000186175
13	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			02.10.2015	22561426,98	23378551,06	31520	02.07.2019	2,32	UA4000185151
14	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			02.10.2015	6437721,86	6687501,65	9103	22.07.2019	0,66	UA4000185557
15	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			02.10.2015	9035121,30	888269,19	12850	14.08.2019	0,88	UA4000186159
16	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			02.10.2015	1485026,48	120642,22	1834	30.09.2019	0,13	UA4000186928
17	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	Міністерство фінансів України	00013480	1			02.10.2015	5142106,08	4434587,66	6626	23.12.2019	0,44	UA4000188553
Усього	X	X	X	X	X	X	X	317209537,72	322997600,92	339886	X	32,05	X
18	Акції українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ПАТ "Фінансова компанія "Сучасні кредитні технології"	34513446	2			23.01.2011	1232022,60	0,00	9725000		0,00	UA4000070080
19	Акції українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ПАТ "Фондове биржа "Перспектива"	33718227	2			21.06.2014	34965313,11	0,00	192700000		0,00	UA4000101083
20	Акції українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ПАТ "Свіжачок"	35739825	позадутин			23.06.2014	30339409,83	0,00	55416100		0,00	UA4000092050
21	Акції українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ПАТ "Компанія "Ельба"	31826616	позадутин			15.11.2011	10499996,08	0,00	11285800		0,00	UA4000093819
22	Акції українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ПАТ "КФІЦ"	37006207	позадутин			28.03.2013	14014085,35	0,00	236000000		0,00	UA4000069926
23	Акції українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ПАТ "Національний депозитарій України"	30370711	позадутин			03.12.2012	11290970,70	11975788,00	1129		1,19	UACSD00000005
Усього	X	X	X	X	X	X	X	113431797,67	11975788,00	505128029	X	1,19	X
24	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ПАТ "Веста-Дніпро"	31950849		ВІДЕОКАНАЛ	Кредит-Рейтинг	22.11.2011	1196434,00	0,00	1179	06.03.2012	0,00	UA4000049561
25	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "АКСІОМА"	31940888		ІнВВВ-	НРА "Ріорік"	30.07.2014	66109462,34	65020000,00	6502	20.12.2014	6,46	UA4000112124
26	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "АКСІОМА"	31940888	позадутин	ІнВВВ-	НРА "Ріорік"	17.07.2014	12710512,42	12901063,67	1255	08.05.2022	1,28	UA4000139224
27	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "Тріумф"	31829270		ІнДІКІВІД	НРА "Ріорік"	18.03.2014	47319370,21	0,00	47412	15.09.2015	0,00	UA4000132682
28	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "Тріумф"	31819270		ІнДІКІВІД	НРА "Ріорік"	18.08.2014	27588636,78	0,00	26249	01.07.2023	0,00	UA4000142962

№ рядка	Вид цінності	Найменування емітента	Код за СДРПОУ емітента (або ідентифікаційний код (помер) передавача та країни розташування)	Рівень дистрибуції та розмежування складу біржового реєстру, до якого відносяться цінні папери	Рейтингова оцінка півного рангу емітента	Найменування кредитного міністерства, якщо присвоєно рейтингову оцінку цінних паперів емітента	Дата призначення півного рангу	Варіанти пільг на зберігання (грн.)		Кількість (шт.)	Дата погашення*	Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ (%)	Код ISIN
								Собівартість придбання	Оцінка				
29	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "Тріумф"	31829270		відхилені	НРА "Рігор"	16.01.2014	5501472.40	0.00	5000	01.07.2023	0.00	UA4000141184
30	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "Електрохампром"	31785134		відхилені	НРА "Рігор"	08.12.2011	31000000.00	0.00	31000	05.06.2017	0.00	UA4000131445
31	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "Електрохампром"	31785134		відхилені	НРА "Рігор"	12.04.2013	20166650.80	0.00	20000	09.12.2023	0.00	UA4000149918
32	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "Електрохампром"	31785134		відхилені	НРА "Рігор"	24.12.2013	9069614.30	0.00	9000	01.12.2024	0.00	UA4000177653
33	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "Електрохампром"	31785134		відхилені	НРА "Рігор"	19.08.2014	10261531.34	0.00	9231	05.01.2024	0.00	UA4000177661
34	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "СОНЕТ"	32049419		відхилені	НРА "Рігор"	03.07.2012	39990000.00	0.00	40000	10.04.2022	0.00	UA4000138028
35	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "СОНЕТ"	32049419		відхилені	НРА "Рігор"	12.04.2013	10000000.00	0.00	10000	03.12.2023	0.00	UA4000149603
36	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "СОНЕТ"	32049419		відхилені	НРА "Рігор"	18.01.2014	7680885.98	0.00	25000	24.07.2024	0.00	UA4000171326
37	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "ЛІЗІНГ ІТ-СІВ"	35322510		призупинен	РА "Експерт-рейтинг"	15.02.2013	3005340.00	0.00	3000	14.10.2016	0.00	UA4000129597
38	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ Райл Істейт Бізнес Груп	34994688	позадістні	призупинен	IBI Rating	11.12.2013	31077334.13	0.00	30399	08.03.2013	0.00	UA4000156418
39	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ Райл Істейт Бізнес Груп	34994688	позадістні	призупинен	IBI Rating	13.06.2014	2678071.62	0.00	6425	15.12.2011	0.00	UA4000172860
40	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "НОВОТЕХ-ІНВЕСТ"	33291116	позадістні	найдBBB-	НРА "Рігор"	10.08.2012	21290000.00	21897424.35	2129	15.05.2022	2.17	UA4000139216
41	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "НОВОТЕХ-ІНВЕСТ"	33291816	позадістні	найдBBB-	НРА "Рігор"	14.02.2013	2051460.00	20104435.80	2000	31.12.2022	2.00	UA4000150676
42	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "Мік Мета"	37593864		відхилені	НРА "Рігор"	20.11.2012	40261219.00	0.00	40000	01.07.2023	0.00	UA4000142871
43	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "Мік Мета"	37593864		відхилені	НРА "Рігор"	18.05.2013	10149213.65	0.00	9990	19.12.2013	0.00	UA4000150437
44	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "Мік Мета"	37593864		відхилені	НРА "Рігор"	18.08.2014	15703324.11	0.00	17166	24.07.2024	0.00	UA4000171300
45	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "Еквіті"	36159527		відхилені	НРА "Рігор"	13.01.2014	5061247.86	0.00	50000	21.01.2024	0.00	UA4000151567
46	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ТОВ "Еквіті"	36159527		відхилені	НРА "Рігор"	13.08.2014	23493513.58	0.00	22550	24.07.2024	0.00	UA4000171318
47	Облігації українських емітентів (з розбивкою за емітентами)	ПАТ "Компанія "Ельба"	31826636	позадістні	відхилені	НРА "Рігор"	28.04.2014	19217200.13	0.00	18558	30.10.2018	0.00	UA4000175699
48	Облігації українських емітентів (з розбивкою за	СТОВ "Україна"	3794911	позадістні	найдBBB	НРА "Рігор"	28.07.2014	40827144.84	38074530.54	35755	29.07.2023	3.78	UA4000171417

№/в	Від відповідної номера	Найменування емітента	Код за СДРПОУ емітента (або ідентифікаційний код (номер) передбачено в крайній розмежі)	Рівень ліквідності котируваного справку біржового регистру, до якого відноситься певний напір	Рейтингова оценка кредитного можливості емітента	Найменування передбаченої відповідності, якщо присвоєно рейтингову оценку певним напірам	Дата призначення напіра	Вартість певних напірів (грн.)	Кількість % (грн.)	Дата погашення*	Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ (%)	Код ISIN	
емітентами)													
40	Облігації українських емітентів (з робітникою за емітентами)	ПАТ "Свіжачок"	35739825	позадіти	uaCCC	UCRA	02.04.2014	9233113 79	0 00	9186	30.08.2017	0 00	UA4000145304
Усього	X	X	X	X	X	X	X	576974363 18	158004454.36	473986	X	15.69	X

* Для облігацій та інших боргових паперів, щодо яких передбачено їх погашення

2. Перелік інвестицій в об'єкти нерухомого майна

№/в	Найменування об'єкта нерухомого майна	Місцезнаходження об'єкта нерухомого майна	Вартість призначення (грн.)	Оцінка (балансова) вартість (грн.)	Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ (%)	
1	База відповідника "Азовець"	Україна, Запорізька обл., Приморський р-н, с Преслав, вул Набережна, буд 1	2563889 00	1413251.00	0.14	
2	Нежиле приміщення	Україна, Львівська обл., м Стрий, вул Т Шевченка, буд 14/29	1000000.00	1355256.00	0.14	
3	Нежиле приміщення	Україна, м Київ, вул Сковороди/Волоська, буд 7/9	912144 08	1036870.00	0.10	
4	Нежиле приміщення	Україна, м Севастополь, вул Срошенка, буд 17	1002144 00	1.00	0.00	
5	Нежиле приміщення	Україна, м. Івано-Франківськ, вул Макухи, буд 41а	930000.00	2215176.00	0.22	
6	Нежиле приміщення	Україна, м Одеса, вул Люстдорфська дорога, буд 125	1200000.00	1711615.00	0.17	
7	Нежиле приміщення	Україна, м Одеса, вул Академіка Вільямса, буд 50а	1200000.00	1761170.00	0.17	
8	Нежиле приміщення	Україна, м Одеса, вул Гайдара, буд 30	800000.00	1898561.00	0.19	
9	Нежиле приміщення	Україна, Запорізька обл., Приморський р-н, с Інзівка, вул Шевченка, буд 26	1200000.00	3500.00	0.00	
10	Нежиле приміщення	Україна, Запорізька обл., Приморський р-н, с Інзівка, вул Шевченка, буд 2в	500000.00	3500.00	0.00	
11	Нежиле приміщення	Україна, Запорізька обл., Приморський р-н, с Інзівка, вул Шевченка, буд 2г	720000.00	4500.00	0.00	
12	Нежиле приміщення	Україна, Запорізька обл., Приморський р-н, с Інзівка, вул Радянська, буд 2а	15000.00	3500.00	0.00	
13	Нежиле приміщення	Україна, Запорізька обл., Приморський р-н, с Інзівка, вул Шевченка, буд 102	501000.00	383000.00	0.04	
14	Нежиле приміщення	Україна, Харківська обл., м Харків, вул Павловська Академіка, буд 44-б	10000000.00	10933323.00	1.08	
15	Нежиле приміщення	Україна, м Стрий, вул. Болехівська буд 1	7106903.78	6544405.00	0.65	
16	Земельна ділянка	Україна, Київська область, Броварський район Великодемидерська селищна рада, кадастровий № 3221281200 05 010 0052	4000000.00	3256398.00	0.32	
17	Нежиле приміщення	Україна, м Київ, вул. Воровського, буд 41, прим 40	5112307.92	5112307.92	0.50	
18	Нежиле приміщення	Україна, м. Київ, вул. Воровського, буд 41, прим 41	518773.84	508773.84	0.05	
19	Житлова нерухомість	Україна, м Одеса, вул Толбухіна, буд 14-6	12700000.00	12700000.00	1.26	
20	Земельна ділянка	Україна, м Одеса, вул Толбухіна, буд 14-6	1800000.00	1800000.00	0.18	
Усього	X	X		53772762.62	52645107.76	5.21

3. Грошові кошти на вкладніх (депозитних) та поточних рахунках у банку

№/в	Сума вкладу на зміну дату (грн.)			МФО банку	Код за СДРПОУ банку	Найменування банку	Депозитна ставка (%)		Строк розмінення		Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ (%)
	у гривні	в іноземній валюті	у тому чистій отримані та параховані індексах				у гривні	в іноземній валюті	у гривні	в іноземній валюти	
Усього депозитних вкладів				300766	21705124	ПАТ "Імексбанк"	20.00		21.01.2008-30.04.2015		0.00
Усього депозитних вкладів				320995	20717958	ПАТ "БГ Банк"	19.80		15.01.2009-25.12.2014		0.00
Усього депозитних вкладів				380399	26549700	ПАТ "Банк "Камбіо"	20.00		10.12.2010-26.05.2015		0.00
Усього депозитних вкладів				380399	26549700	ПАТ "Банк "Камбіо"	20.00		16.12.2010-26.05.2015		0.00
Усього депозитних вкладів	15147000.00			380861	38061253	ПАТ "Банк Софійський"	20.00		06.05.2014-09.11.2015		1.50
Усього депозитних вкладів				320995	20717958	ПАТ "БГ Банк"	18.00		09.10.2012-02.02.2016		0.00
Усього депозитних вкладів	1152123.37			380861	38061253	ПАТ "Банк Софійський"	18.50		14.12.2012-16.12.2015		0.11
Усього депозитних вкладів				320995	20717958	ПАТ "БГ Банк"	18.00		15.01.2013-02.02.2016		0.00
Усього депозитних вкладів				351588	14360721	ПАТ "Рекл Банк"	22.00		18.02.2013-18.02.2015		0.00
Усього депозитних вкладів				320995	20717958	ПАТ "БГ Банк"	18.00		28.05.2013-02.02.2016		0.00
Усього депозитних вкладів				320995	20717958	ПАТ "БГ Банк"	18.00		11.10.2013-02.02.2016		0.00
Усього депозитних вкладів	60868708.19			320478	21697280	ПАТ "Укргазбанк"	22.00		10.06.2014-03.10.2016		6.04
Усього депозитних вкладів				380430	34693790	ПАТ "АТ "Спрогазбанк"	24.50		27.02.2014-26.06.2014		0.00
Усього депозитних вкладів				380430	34693790	ПАТ "АТ "Спрогазбанк"	25.00		07.03.2014-07.07.2014		0.00
Усього депозитних вкладів	9685904.50			380861	38061253	ПАТ "Банк Софійський"	20.00		06.06.2014-06.11.2015		0.96
Усього депозитних вкладів		315986376.18		300465	00012129	ПАТ "Ощадбанк"		8.00		25.07.2011-01.12.2016	31.37
Усього депозитних вкладів				300766	21705124	ПАТ "Імексбанк"		11.00		18.08.2009-02.03.2015	0.00

№ п/з	Сума вкладу за дату дагу (грн)			МФО банку	Код за СДРПОУ банку	Найменування банку	Дохідність ставка (%)		Срок розрахунку		Частка в загальній балансовій частині НПФ (%)
	у грифах	в іноземній валюті	У тому числі отримані в нарахованій валюті				у грифах	в іноземній валюті	у грифах	в іноземній валюті	
Усього депозитних вкладів		25609192.18		320478	23697280	ПАТ "Укргазбанк"		9.00		25.02.2015-24.02.2016	2.54
Усього	86853736.06	341595568.36	0.00	X	X	X	X	X	X	X	42.52
Поточний рахунок	2001210.00			300001	34880663	ОПЕРУ НБУ					0.20
Усього	2001210.00	0.00	0.00	X	X	X	X	X	X	X	0.20

4. Перелік інвестицій в банківські металі

№ п/з	МФО банку	Код за СДРПОУ банку	Найменування банку	Вид банківського металу	Вартість придбання	Дата придбання	Оцінка (балансова) вартість за дату дагу (грн)	Валу (грн)	Дохід за депозитним рахунком (грн)	Частка в загальній балансовій частині активів НПФ (%)

5. Дебіторська заборгованість

№ п/з	Дебіторська заборгованість			Дата фінансової дебіторської заборгованості	Платова дата погашення дебіторської заборгованості	Чиста реалізаційна вартість, грн	Передана вартість, грн	Резерви змінних боргів, грн	Частка в загальній балансовій частині активів НПФ (%)
	код за СДРПОУ дебітора	найменування дебітора	предмет заборгованості						
1	34994688	ТОВ "Ріал Істейт Бізнес Груп"	Договір оренди №2250-3/3 від 01.06.2014	29.08.2014		125611.43	125611.43		0.01
2	34994688	ТОВ "Ріал Істейт Бізнес Груп"	Договір оренди №2240-3/3 від 01.06.2014	29.08.2014		886322.86	886322.86		0.09
3	31826636	ПАТ Компанія "Ельба"	Ліцензійний договір про надання дозволу на використання знаків для товарів та послуг № 2127-3/3 від 01.12.2013	30.04.2014		131500.00	131500.00		0.01
4	31829270	ТОВ "Тріумф"	Договір оренди електрообладнання № 1950-3/3 від 24.07.2013	31.07.2014		1117689.51	1117689.51		0.11
5	31829270	ТОВ "Тріумф"	Договір оренди земельної ділянки № 1960-3/3 від 24.07.2013	29.08.2014		664450.75	664450.75		0.07
6	31829270	ТОВ "Тріумф"	Договір придбання нерухомого майна № 652 від 03.04.2014	03.04.2014		8250000.00	8250000.00		0.82
7	23697280	ПАТ "Укргазбанк"	Нараховані видотки по депозитному договору № 227Д-3/3 від 10.06.2014	31.12.2015	05.01.2016	1109056.67	1109056.67		0.11
8	23697280	ПАТ "Укргазбанк"	Нараховані видотки по депозитному договору № 242ДВ-3/3 від 25.02.2015	31.12.2015	05.01.2016	195752.56	195752.56		0.02
9	2818308888	Коляк Юлія Свєнінна	Договір оренди № 1610-3/3 від 22.10.2012	29.08.2014		101035.72	101035.72		0.01
10	2818308888	Коляк Юлія Свєнінна	Договір оренди № 1630-3/3 від 22.10.2012	29.08.2014		101035.72	101035.72		0.01
11	2818308888	Коляк Юлія Свєнінна	Договір оренди № 1620-3/3 від 22.10.2012	29.08.2014		67357.14	67357.14		0.01
12	2166816747	Дорошенко Тетяна Анатоліївна	Дебіторська заборгованість по розрахункам з учасником	20.01.2015		694.95	694.95		0.00
13	00012129	ПАТ "Ощадбанк"	Нараховані видотки по депозитному договору № 31.115ДВ-3/3 від 25.07.2011	31.12.2015	05.01.2016	2146975.83	2146975.83		0.21
14	33291816	ТОВ "Новотех-Інвест"	Дебіторська заборгованість по виплаті відсоткового доходу за облігаціями серії В	21.12.2015	21.01.2016	2005480.00	2005480.00		0.20
15	21603903	ТОВ Аудиторська фірма "ПрайсвертерхусКуперс (Аудит)"	Авансовий платіж за аудиторські послуги (Договір на надання аудиторських послуг від 04.12.2015)	23.12.2015		267000.00	267000.00		0.03
Усього	X	X	X	X	X	17169963.14	17169963.14	0.00	1.71

6. Перелік інших інвестицій

№ п/з	Об'єкт інвестування (за якістю та об'єктою інвестування)	Оцінка (балансова) вартість (грн.)	Частка в загальній балансовій частині активів НПФ (%)
1	ТМ Арктика (товарні знаки)		0.00
2	ТМ Іридомел (товарні знаки)	313159.93	0.03
3	Електротехнічне обладнання та конструкції ПС 35/10кВ "АПК"	11380761.70	1.13
4	Електротехнічне обладнання та конструкції КТП 10/0.4кВ "АПК"	514884.48	0.05
5	Комплекс обладнання для низькотемпературної виробки	1860810.66	0.19
Усього	X	14069616.77	1.40

Прзвище, ініціали керівника компанії з управління активами

Заступник директора департаменту – начальник управління персонифікованого обліку та інвестиційної дільниці Департаменту з управління дільницю КНПФ НБУ - Козаченко Сергій Олександрович (за порученням Голови Національного банку України)

(Підпись)

МП



Додаток 9
до Положення про відповідальність за здійснені фінансування та підтримку розробки
недержавного піснокомплексу фольклорно-етнографічного
заповідника «Земля чарівників»
(пункт 3)

Форма НПФ-3

**Звіт про договір, що були укладені зі шістьма підприємствами українських емітентів, які володять (входить) до складу активів незалежного пенсійного фонду
Корпоративний незалежний пенсійний фонд Національного банку України 34880663**

Найменування праймерія торгових	Код та ФДРТОУ приватного торгування	Найменування обою, які здійснюють управління актами	Код за СДРТОУ обою, які здійснюють управління актами	Дати зупинки договору	Номер зупинки договору, з розподіль- ваним праймерієм	Найменування емісора цінного папера	Код за СДРТОУ емісора цінного папера	Вид, тип та категорія цінного папера	Рівень, від яко- го з розуміння виконує біржово- рекорду, до якого відноситься цінний папір	Балансова ціна за папір	Сума за зупинку договору за найменш період	Кількість паперів, за якими зупинка договору	Код ІНН
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Частина I. Приватна													
ПАТ "Фондова біржа "Перспектива"	33718227	Національний банк України	00032106	02.10.2015	198744.БВ- 424/15	Міністерство фінансів України	00013480	облігації	1		8684757.10	12437	UA4000185151
ПАТ "Фондова біржа "Перспектива"	33718227	Національний банк України	00032106	02.10.2015	198746.БВ- 425/15	Міністерство фінансів України	00013480	облігації	1		3456400.00	5000	UA4000185557
ПАТ "Фондова біржа "Перспектива"	33718227	Національний банк України	00032106	02.10.2015	198748.БВ- 426/15	Міністерство фінансів України	00013480	облігації	1		1485026.48	1834	UA4000186928
ПАТ "Фондова біржа "Перспектива"	33718227	Національний банк України	00032106	02.10.2015	198754.БВ- 429/15	Міністерство фінансів України	00013480	облігації	1		135814.00	175	UA4000188551
ПАТ "Фондова біржа "Перспектива"	33718227	Національний банк України	00032106	02.10.2015	198752.БВ- 428/15	Міністерство фінансів України	00013480	облігації	1		5006492.08	6451	UA4000188551
ПАТ "Фондова біржа "Перспектива"	33718227	Національний банк України	00032106	02.10.2015	198750.БВ- 427/15	Міністерство фінансів України	00013480	облігації	1		4035510.74	5906	UA4000186159
ПАТ "Фондова біржа "Перспектива"	33718227	Національний банк України	00032106	21.10.2015	199204.БВ- 448/15	Міністерство фінансів України	00013480	облігації	1		2423217.38	3433	UA4000185151
ПАТ "Фондова біржа "Перспектива"	33718227	Національний банк України	00032106	19.11.2015	200439.БВ- 482/15	Міністерство фінансів України	00013480	облігації	1		19469000.00	20000	UA4000180400
ПАТ "Фондова біржа "Перспектива"	33718227	Національний банк України	00032106	03.12.2015	201087.БВ- 500/15	Міністерство фінансів України	00013480	облігації	1		11453452.50	15650	UA4000185151
ПАТ "Фондова біржа "Перспектива"	33718227	Національний банк України	00032106	08.12.2015	201236.БВ- 507/15	Міністерство фінансів України	00013480	облігації	1		2981321.86	4103	UA4000185557
ПАТ "Фондова біржа "Перспектива"	33718227	Національний банк України	00032106	16.12.2015	201588.БВ- 514/15	Міністерство фінансів України	00013480	облігації	1		19999304.90	20315	UA4000180400
ПАТ "Фондова біржа "Перспектива"	33718227	Національний банк України	00032106	16.12.2015	201589.БВ- 515/15	Міністерство фінансів України	00013480	облігації	1		4999610.56	6944	UA4000186159

Печать: 19.07.2019 15:45:00 | Код документа: Административное

Козаченко Сергій Олександрович (засновником Годоти Нашої) - член банди УГА



Кодирований список 20-40034СКН-026910Х7200-14013.0МС1814.

Додаток 10
до Паспорта при передачі кладовищ, формуваних та згаданих
адміністратором недержавного післябюджетного фонду земельних
недержавного післябюджетного забезпечення
(документ 3)

ІІІФ-9

Інформація щодо зміни чистої вартості одиниць пенсійних внесків

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України - 34880663
(нове найменування недержавного пенсійного фонду, ідентифікаційний код є СДРПОУ)

Назва	Код	Значення показника		
		кількість одиниць пенсійних внесків, од.	чистої кількості одиниць пенсійних внесків, грн	зміна чистої вартості одиниць пенсійних внесків, %
1	2	3	4	5
На початок періоду	010	453872534,711994	3,552163	0
На кінець попереднього кварталу	020	432953904,191589	2,747998	-2,68
За звітний квартал				
Станом на останній день звітного кварталу	040	424141569,676949	2,369256	1,10

Принцип, підписані керівником Адміністратора

Козаченко Сергій Олександрович (запоручений Головою Національного банку України)



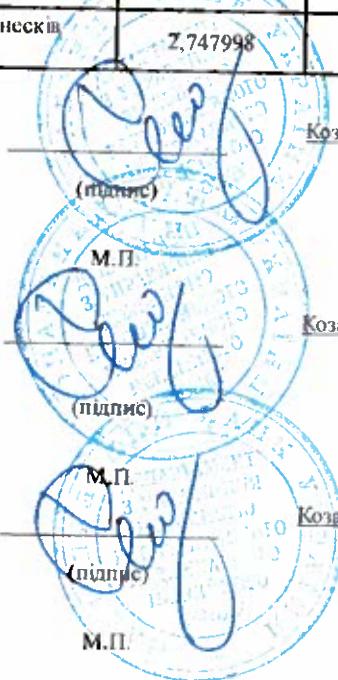
Контрольна сума C2F4B8304C8DF46269BDC7208F44BA3A6BCF8145

ДОВІДКА
про чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду

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

Найменування показника	Значення показника			
	на початок звітного періоду	на кінець 1-го місяця звітного кварталу	на кінець 2-го місяця звітного кварталу	на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
Активи недержавного пенсійного фонду (грн.)	1190853857,48	1157974372,87	1006088425,93	1007313045,37
Зобов'язання недержавного пенсійного фонду (грн.)	1097330,09	680887,78	3045007,29	2413168,65
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (грн.)	1189756527,39	1157293485,09	1003043418,64	1004899876,72
Чиста вартість одиниць пенсійних внесків (грн.)	2,747998	2,685929	2,342143	2,369256

Керівник адміністратора
недержавного пенсійного фонду



Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови
Національного банку України)
(прізвище, ім'я, по батькові)

29 лютого 2016 р.

Керівник особи, що здійснює
управління
активами недержавного пенсійного
фонду

Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови
Національного банку України)
(прізвище, ім'я, по батькові)

29 лютого 2016 р.

Керівник зберігача
недержавного пенсійного фонду

Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови
Національного банку України)
(прізвище, ім'я, по батькові)

29 лютого 2016 р.

Фінансова звітність

Корпоративного недержавного пенсійного фонду
Національного банку України

станом на та за рік, що закінчився
31 грудня 2015 року

Звіт незалежного аудитора

Раді Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України

Звіт щодо фінансової звітності

Ми провели аудит поданої нижче фінансової звітності Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України (надалі «Фонд») (код ЄДРПОУ: 34880663; дата державної реєстрації: 28 серпня 2007 року; місцезнаходження: вул. Інститутська 9, Київ, 01601, Україна), яка включає баланс (звіт про фінансовий стан, форма №1) станом на 31 грудня 2015 року та відповідний звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід, форма №2), звіт про рух грошових коштів (форма №3), звіт про власний капітал (форма №4) за 2015 рік, а також примітки до річного фінансового звіту Фонду.

Відповіальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Адміністратор Фонду несе відповіальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, а також за такий внутрішній контроль, який адміністратор Фонду визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповіальність аудитора

Нашою відповіальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на підставі проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України “Про аудиторську діяльність” та Міжнародних стандартів аудиту, які прийнято в якості Національних стандартів аудиту (відповідно до рішень Аудиторської палати України від 18 квітня 2003 року та від 29 грудня 2015 року). 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 помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої негативної думки.

Підстави для висловлення негативної думки

1. Чиста балансова вартість активів Фонду

- 1) 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:
 - а) Чиста балансова вартість інвестиційної нерухомості завищена на 4 986 тисяч гривень;
 - б) Чиста балансова вартість фінансових інвестицій завищена на 22 491 тисячу гривень;
 - в) Чиста балансова вартість рахунків в банках, включаючи депозити, занижена на 8 956 тисяч гривень;
 - г) Чиста балансова вартість дебіторської заборгованості за виданими авансами завищена на 8 273 тисячі гривень;
 - д) Чиста балансова вартість іншої поточної дебіторської заборгованості завищена на 1 842 тисячі гривень;
 - г) Чиста балансова вартість товарів завищена на 4 650 тисяч гривень.

У зв'язку із вищевказаним чиста вартість активів Фонду станом на 31 грудня 2015 року завищена на 33 287 тисяч гривень.

- 2) Вартість наступних груп активів Фонду станом на 31 грудня 2014 року не відповідає їх справедливій вартості:
- а) Чиста балансова вартість інвестиційної нерухомості завищена на 3 503 тисячі гривень;
 - б) Чиста балансова вартість фінансових інвестицій завищена на 616 872 тисячі гривень;
 - в) Чиста балансова вартість рахунків в банках, включаючи депозити, завищена на 150 451 тисячу гривень;
 - г) Чиста балансова вартість дебіторської заборгованості за виданими авансами завищена на 14 185 тисяч гривень.
 - д) Чиста балансова вартість нематеріальних активів завищена на 3 502 тисячі гривень.

У зв'язку із вищевказаним чиста вартість активів Фонду станом на 31 грудня 2014 року завищена на 788 513 тисяч гривень.

2. Класифікація активів Фонду

- 1) У відповідності з визначенням МСБО 16 «Основні засоби», до складу основних засобів входять активи, які утримуються компанією для використання у виробництві або постачанні товарів чи наданні послуг, для надання в оренду або для адміністративних цілей та які використовуватимуть протягом більше ніж одного звітного періоду.

У звіті про фінансовий стан Фонду станом на 31 грудня 2014 року відображені основні засоби чиста балансова вартість яких складає 12 377 тисяч гривень. Виходячи із характеристик відповідних активів, вони повинні бути класифіковані як товари. Чиста реалізаційна вартість цих товарів повинна дорівнювати нулю.

У зв'язку із вищевказаним чиста вартість активів Фонду станом на 31 грудня 2014 року завищена на 12 377 тисяч гривень.

- 2) У відповідності з вимогами МСБО 13 «Оцінка справедливої вартості», справедлива вартість – це ціна, яка була б отримана від продажу активу або сплачена за зобов'язанням при звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки. Виходячи із визначення, справедлива вартість фінансового інструменту уже включає в себе нараховані та несплачені на звітну дату відсотки. Виходячи з цього, станом на 31 грудня 2015 року дебіторська заборгованість Фонду за розрахунками з нарахованими доходів, чиста вартість активів Фонду і фінансовий результат Фонду завищена на 5 457 тисяч гривень. Станом на 31 грудня 2014 року інша поточна дебіторська заборгованість Фонду та чиста вартість активів Фонду завищена на 36 078 тисяч гривень.

Загальний вплив непроведених коригувань згідно пунктів 1 та 2 цього розділу на чисту вартість активів Фонду станом на 31 грудня 2015 року становить 38 744 тисячі гривень, а на 31 грудня 2014 року – 836 968 тисяч гривень.

3. Фінансовий результат Фонду за 2015 рік

У результаті некоректного відображення активів Фонду станом на 31 грудня 2014 року та на 31 грудня 2015 року (як вказано у пунктах 1 та 2 розділу «Підстави для висловлення негативної думки»), фінансовий результат Фонду за 2015 рік занижений на 798 224 тисячі гривень.

4. Класифікація доходів та витрат Фонду за 2015 рік

- 1) Відповідно з вимогами МСБО 26 «Облік та звітність щодо програм пенсійного забезпечення», інвестиції програми пенсійного забезпечення повинні відображатись за справедливою вартістю. При цьому, відповідно до вимог МСБО 39 «Фінансові інструменти: визначення та оцінка», результат зміни справедливої вартості фінансових інструментів, які відображаються за справедливою вартістю, повинен відображатись у складі звіту про фінансові результати. Оскільки всі фінансові інструменти Фонду у відповідності з МСБО 26 повинні відображатись за справедливою вартістю, то результати операцій з фінансовими інструментами Фонду та їх переоцінки повинні включатись до складу доходів/витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю.

Виходячи з вищевказаних вимог, Інші операційні доходи (605 467 тисяч гривень), Інші операційні витрати (1 341 266 тисяч гривень), Інші фінансові доходи (210 730 тисяч гривень) та Інші доходи (91 882 тисячі гривень) за 2015 рік повинні бути відображені у статті «Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю».

- 2) Відповідно до вимог МСБО 1 «Подання фінансової звітності», суб'єкт господарювання подає на нетто-основі прибутки та збитки, які виникають від групи подібних операцій. Виходячи з цього, «Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю» та «Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю» повинні розкриватись у звіті про фінансові результати на нетто-основі.

5. Представлення Звіту про власний капітал у складі фінансової звітності Фонду станом на та за рік, що закінчується 31 грудня 2015 року

До складу фінансової звітності Фонду станом на та за рік, що закінчується 31 грудня 2015 року включено звіт про власний капітал, у якому чиста вартість активів Фонду відображена у складі зареєстрованого капіталу, а зміни чистої вартості активів за звітний період – у складі нерозподіленого прибутку/збитку за період. Таке розкриття не відповідає вимогам МСФЗ, оскільки чиста вартість активів Фонду є зобов'язанням Фонду перед його учасниками, а не власним капіталом, а фінансовий результат діяльності фонду є результатом до розподілу між учасниками Фонду.

Виходячи з вищевказаного, Звіт про власний капітал не повинен включатись до фінансової звітності Фонду.

6. Представлення звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчується 31 грудня 2015 року

- 1) У звіті про рух грошових коштів у статті «Інші витрачання» відображені витрати від списання депозитів Фонду у розмірі 166 416 тисяч гривень. У відповідності з вимогами МСБО 7 «Звіт про рух грошових коштів», витрати від списання не є рухом грошових коштів і, відповідно, не повинні відображатись у складі інших витрачань у звіті про рух грошових коштів Фонду. У результаті загальна сума чистого руху коштів від операційної діяльності занижена на 166 416 тисяч гривень.
- 2) У складі руху коштів у результаті фінансової діяльності відображені отримання Фондом пенсійних внесків у розмірі 37 528 тисяч гривень. При цьому відповідний потік грошових коштів відображені у стрічці «Надходження від власного капіталу», що не відображає в повній мірі суті отриманих Фондом надходжень, оскільки Фонд не має власного капіталу. Ця рекласифікація не має впливу на загальну суму відтоку грошових коштів Фонду за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року.

7. Відсутність розкриттів у фінансовій звітності

У наведеній нижче фінансовій звітності Фонду відсутні такі розкриття:

- 1) Застосування нових чи переглянутих стандартів (вимоги МСБО 1 «Подання фінансової звітності»).
- 2) Нові положення бухгалтерського обліку (вимоги МСБО 1 «Подання фінансової звітності»).
- 3) Суттєві облікові судження та оцінки (вимоги МСБО 1 «Подання фінансової звітності»).
- 4) Аналіз кредитної якості грошових коштів та їх еквівалентів, державних та корпоративних облігацій, інших фінансових активів Фонду станом на 31 грудня 2014 року та 31 грудня 2015 року (вимоги МСФЗ 7 «Фінансові інструменти – розкриття інформації»).
- 5) Характер та рівень ризиків, що виникають унаслідок фінансових інструментів (вимоги МСФЗ 7 «Фінансові інструменти – розкриття інформації»).
- 6) Розкриття щодо справедливої вартості фінансових активів та фінансових зобов'язань Фонду (вимоги МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості»).
- 7) Розкриття інформації про операції з пов'язаними сторонами (вимоги МСБО 24 «Розкриття інформації про пов'язані сторони»).

Зважаючи на значні обсяги відсутніх розкриттів у фінансовій звітності ми, з практичної точки зору, не мали змоги надати детальний опис пропущених розкриттів згідно з наведеним вище переліком.

- 8) Фінансова звітність не містить наступного розкриття щодо операційного середовища, в якому працює Фонд, та потенційних ризиків, які з цим пов'язані:

«Несприятливі умови на ринках, на яких Україна торгувє своїми основними товарами, продовжували впливати на девальвацію української гривні відносно основних іноземних валют. Українські компанії і банки продовжували потерпати через обмеженість доступу до фінансування як на внутрішніх, так і на міжнародних фінансових ринках.

Обмежені можливості державного фінансування, збиткова діяльність підприємств та зростання заборгованості з виплати заробітної плати були чинниками низького внутрішнього інвестиційного та споживчого попиту. Дія зазначених чинників посилювалася у зв'язку із соціально-політичною напругою в країні, а також активними військовими діями на сході України, які разом з іншими факторами ускладнили ведення господарської діяльності.

Зазначене відповідним чином позначилося як на сукупному обсязі виробництва, так і на стані реального сектору економіки. Зокрема, падіння реального ВВП у 2015 році становило 9,9% (у 2014 році – 6,8%).

Накопичені в попередні роки зовнішні дисбаланси на фоні пригніченої економічної кон'юктури, а також суспільно-політичне напруження та військові дії в країні призвели до суттєвого погіршення ринкових очікувань з одночасним підвищеннем попиту на іноземну валюту. Так у 2015 році офіційний курс гривні відносно долара США змінився на 52,2% (із 15,769 гривень за долар США станом на 31 грудня 2014 року до 24,001 гривень за долар США станом на 31 грудня 2015 року).

Національний банк України подовжив дію заходів, запроваджених у 2014 році та спрямованих на обмеження відтоку іноземної валюти з країни, уключаючи, обов'язковий продаж валютних надходжень, певні обмеження на придбання іноземної валюти на міжбанківському ринку і на використання іноземної валюти під час здійснення розрахункових операцій, а також обмеження на грошові перерахування за кордон.

На початку 2015 року Уряд України погодив з МВФ програму економічних реформ за підтримки чотирирічної Програми розширеного фінансування (EFF) про надання кредиту на суму 17,5 мільярда доларів США для підтримки економічної стабілізації України. Програма визначає перелік реформ, які мають бути проведені Урядом України для відновлення сталого розвитку в середньостроковій перспективі.

Зниження обмінного курсу гривні, адміністративне підвищення окремих цін і тарифів унаслідок проведення непопулярних, але необхідних економічних реформ, відобразилися на ціновій динаміці. Приріст індексу споживчих цін у 2015 році становив 43,3% (у 2014 році – 24,9%).

Станом на 31 грудня 2015 року суверений рейтинг України становив "Саа3" за оцінкою рейтингової агенції Moody's, "B-/B" за оцінкою рейтингової агенції Standard & Poor's та "CCC" за оцінкою рейтингової агенції Fitch (станом на 31 грудня 2014 року суверений рейтинг України становив "Саа3" за оцінкою рейтингової агенції Moody's, "CCC-" за оцінкою рейтингової агенції Standard & Poor's та "CCC" за оцінкою рейтингової агенції Fitch).

Для економіки України характерними особливостями є ті, що властиві ринкові економіці перехідного періоду. Свідченням цього є неконвертованість національної валюти за межами країни, низька ліквідність державного і приватного ринків боргових зобов'язань та інструментів капіталу, а також бюджетні обмеження.

У 2015 році політичні та економічні відносини між Україною та Російською Федерацією залишилися напруженими, що призвело до суттєвого скорочення торгово-економічного співробітництва. Із 1 січня 2016 року набрала чинності Угода про асоціацію України з Європейським Союзом у частині вільної торгівлі. Наприкінці 2015 року Російська Федерація денонсувала Договір про зону вільної торгівлі в рамках СНД щодо України, і обидві країни оголосили про нові торгові обмеження.

Стабільність економіки України значною мірою залежатиме від політики та дій Уряду України, спрямованих на реформування адміністративної, фіiscalної та правової систем, а також економіки в цілому. Унаслідок цього діяльності в Україні властиві ризики, яких не існує в умовах більш розвинених ринків. Українська економіка значною мірою залежить від коливань на світових ринках та темпів розвитку світової економіки.

Подальший негативний розвиток подій може негативно вплинути на результати діяльності та фінансовий стан Фонду в такий спосіб і такою мірою, що наразі не можуть бути достовірно визначені.»

8. Обмеження обсягу стосовно вартості чистих активів Фонду станом на 31 грудня 2013 року

Ми були призначенні аудиторами Фонду у 2015 році. У ході проведення аудиту ми не мали змоги підтвердити вартість чистих активів Фонду станом на 31 грудня 2013 року, у зв'язку із відсутністю доступу до робочих документів попереднього аудитора, який здійснював аudit фінансової звітності Фонду станом на та за рік, що закінчується 31 грудня 2013 року, та надання попереднім аудитором, який здійснював аudit фінансової звітності Фонду станом на та за рік, що закінчується 31 грудня 2014 року, відмови від висловлення аудиторської думки.

Оскільки вхідний залишок враховується при визначенні фінансових результатів та грошових потоків Фонду, у нас не було можливості визначити потенційну необхідність коригувань прибутку за 2014 рік та чистих грошових потоків від операційної, інвестиційної та фінансової діяльності за вказаний період.

Негативна думка

На нашу думку, у зв'язку із значущістю питань, описаних у параграфі «Підстави для висловлення негативної думки», наведена нижче фінансова звітність не відображає достовірно фінансовий стан Фонду станом на 31 грудня 2015 року, його фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

УС АФ РайсвотерхаусКуперс (Аудит)

м. Київ, Україна

20 квітня 2016 року



Людмила Пахучча
Директор – член Дирекції

Сертифікат аудитора банків № 0025
Виданий 29 жовтня 2009 року

Наталія Шпортен
Сертифікат аудитора № 006731
Виданий 14 липня 2010 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:
4 грудня 2015 року – 20 квітня 2016 року

Контрольна сума C2F4B8304C8DF46269BDC7208F44BA3A6BCF8145

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

		КОДИ
Підприємство		Дата (рік, місяць, число) 29 лютого 2016 р.
Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України	за СДРПОУ	34880663
Територія	за КОАТУУ	8038200000
Організаційно-правова форма господарювання	за КОПФГ	
Вид економічної діяльності	за КВЕД	66.02.0
Середня кількість працівників	Контрольна сума	C2F4B8304C8DF46269BDC7208F44BA3A6BCF8145

Адреса, телефон:
Однією цифрою тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу
IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід)
(форма N 2), трохи відмінні показники якого наводяться в гривнях з
копійками)

Складено (зробити позначку «у» у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

БАЛАНС
(Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2015 р.

Форма N 1 Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	3821	313
первинна вартість	1001	8000	318
накопичена амортизація	1002	4179	5
Незавершенні капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	12377	0
первинна вартість	1011	13132	0
знос	1012	755	0
Інвестиційна нерухомість	1015	51182	52645
Первинна вартість інвестиційної нерухомості	1016	51182	52645
Знос інвестиційної нерухомості	1017	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Первинна вартість довгострокових біологічних активів	1021	0	0
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	85805	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	153185	52958
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	0	13756

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
Виробничі запаси	1101	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	13756
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	1125	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	14304	8517
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	0	5457
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	36078	3196
Поточні фінансові інвестиції	1160	756735	492978
Гроші та їх еквіваленти	1165	651928	430451
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	651928	430451
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	1459045	954355
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	1612230	1007313
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	0	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	0	0
Неоплачений капітал	1425	0	0
Вилучений капітал	1430	0	0
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	0	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі: резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	0	400
розрахунками з бюджетом	1620	0	1
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	1	11
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	2001
Усього за розділом III	1695	1	2413
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	1612229	1004900
Баланс	1900	1612230	1007313

Керівник

Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови Надзвичайного фонду України)

Головний бухгалтер

Вашека Вікторія Анатоліївна

(Фірм.)
Сергій
(голова)

(голова)

(голова)

Контрольна сума C2F4B8304C8DF46269BDC7208F44B3A6BCF8145

Підприємство Корпоративний недержавний інститут фонд Національного банку України

КОДИ
29 лютого 2016 р.
за СДРПОУ

34880663

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2015 р.

Форма №2 Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	0	0
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестрахування	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	0	0
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	0	0
Валовий:			
прибуток	2090	0	0
збиток	2095	0	0
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	605467	409779
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	82377	207165
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	4426	72
Витрати на збут	2150	0	0
Інші операційні витрати	2180	1341266	461173
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	925916	305982
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	740225	51466
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	210730	237119
Інші доходи	2240	91882	231446
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	0	0
Втрати від участі в капіталі	2255	0	0
Інші витрати	2270	81174	238103
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	178996
збиток	2295	518787	0

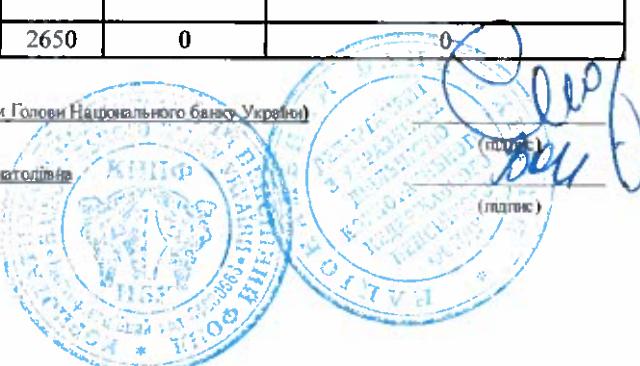
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	178996
збиток	2355	518787	0
ІІ. СУКУПНИЙ ДОХІД			
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-518787	178996
ІІІ. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ			
Матеріальні затрати	2500	0	0
Витрати на оплату праці	2505	0	0
Відрахування на соціальні заходи	2510	0	0
Амортизація	2515	1641	1784
Інші операційні витрати	2520	418135	98533
Разом	2550	419776	100317
ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ			
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Керівник

Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови Національного банку України)

Головний бухгалтер

Вашкевич Вікторія Анатоліївна



Контрольна сума C2F4B804C8DF46269BDC7208F44BA3A6BCF8145

Підприємство Корпоративний недержавний пасивний фонд Національного банку України

КОДИ
29 лютого 2016 р.
за СДРПОУ

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2015 рік

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:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	0	0
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (шрафів, пені)	3035	259	4
Надходження від операційної оренди	3040	3235	5556
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	55	345
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	6825	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	4173	192
Праці	3105	0	0
Відрахувань на соціальні заходи	3110	0	0
Зобов'язань з податків і зборів	3115	297	37
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	0	0
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	0	0
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	0	0
Витрачання на оплату авансів	3135	0	0
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	0	0
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	0	0
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	0	0
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	0	0
Інші витрачання	3190	166416	49989
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	160512	44313
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	75547	231019
необоротних активів	3205	4170	488
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	131413	203105
дивідендів	3220	635	650
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	288558	357451
необоротних активів	3260	0	25500
Виплати за деривативами	3270	0	0
Витрачання на надання позик	3275	0	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	0	0
Інші платежі	3290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-76793	52311
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	37528	175476
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	0	0
Погашення позик	3350	0	0
Сплату дивідендів	3355	0	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	0	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	0	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	0	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	0	0
Інші платежі	3390	126057	79427
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-88529	96049
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-325834	104047
Залишок коштів на початок року	3405	651927	453509
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	104358	94371
Залишок коштів на кінець року	3415	430451	651927

Керівник

Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови Національного банку України)

Головний бухгалтер

Вашека Вікторія Августівна



Конфіденційна сума C2F4B18104C8DF46269BDC7208F44BA3A6BCF8145

Підприємство Корпоративний інвесторицький фонд Національного банку України

Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
за СДРІОУ	29 лютого 2016 р.
	34880663

Звіт про власний капітал
за 2015 рік

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Долготканий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неісплачений капітал	Вилучений капітал	Інші резерви	Всього
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	4000	1612229	0	0	0	0	0	0	0	1612229
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	1612229	0	0	0	0	0	0	0	1612229
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-518787	0	0	0	-518787
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (ущінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (ущінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільніх підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-518787	0	0	0	518787	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Інші резерви	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сума чистого прибутку на матеріальні заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240	37526	0	0	0	0	0	0	0	37526
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	126068	0	0	0	0	0	0	0	126068
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	-607329	0	0	0	0	0	0	0	-607329
Залишок на кінець року	4300	1004900	0	0	0	0	0	0	0	1004900

Керівник

Коначенко Сергій Олександрович (за дорученням Голови Національного банку України)

Головний бухгалтер

Віщко Віктора Анатоліївна



Додаток 2

Положення про порядок визначення чистої вартості активів недержавного пенсійного фонду (відкритого, корпоративного, професійного)

Довідка про чисту вартість активів ПФ

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України

Дата	Значення показника		
	активи ПФ, грн.	зобов'язання ПФ, грн.	чиста вартість активів ПФ, грн.
1	2	3	4
01.10.2015	1 184 793 209.86	1 366 405.15	1 183 426 804.71
02.10.2015	1 183 429 608.32	1 366 405.15	1 182 063 203.17
03.10.2015	1 183 429 608.32	1 366 405.15	1 182 063 203.17
04.10.2015	1 183 429 608.32	1 366 405.15	1 182 063 203.17
05.10.2015	1 183 371 031.43	1 197 932.60	1 182 173 098.83
06.10.2015	1 184 534 975.57	1 863 188.68	1 182 671 786.89
07.10.2015	1 185 148 404.85	1 628 956.39	1 183 519 448.46
08.10.2015	1 185 429 097.09	5 302 827.95	1 180 126 269.14
09.10.2015	1 184 769 916.53	5 302 727.95	1 179 467 188.58
10.10.2015	1 184 769 916.53	5 302 727.95	1 179 467 188.58
11.10.2015	1 184 769 916.53	5 302 727.95	1 179 467 188.58
12.10.2015	1 187 173 638.68	3 870 962.35	1 183 302 676.33
13.10.2015	1 189 464 930.95	353 822.84	1 189 111 108.11
14.10.2015	1 189 464 930.95	353 822.84	1 189 111 108.11
15.10.2015	1 191 297 212.33	489 579.03	1 190 807 633.30
16.10.2015	1 183 128 291.03	1 229 112.46	1 181 899 178.57
17.10.2015	1 183 128 291.03	1 229 112.46	1 181 899 178.57
18.10.2015	1 183 128 291.03	1 229 112.46	1 181 899 178.57
19.10.2015	1 177 385 516.34	883 124.03	1 176 502 392.31
20.10.2015	1 184 717 913.25	1 330 944.86	1 183 386 968.39
21.10.2015	1 190 072 489.36	1 194 688.67	1 188 877 800.69
22.10.2015	1 198 392 405.09	1 165 360.76	1 197 227 044.33
23.10.2015	1 194 435 543.98	1 165 360.76	1 193 270 183.22
24.10.2015	1 194 435 543.98	1 165 360.76	1 193 270 183.22
25.10.2015	1 194 435 543.98	1 165 360.76	1 193 270 183.22
26.10.2015	1 197 679 471.55	1 497 474.79	1 196 181 996.76
27.10.2015	1 202 048 147.53	1 421 571.43	1 200 626 576.10
28.10.2015	1 200 087 633.79	711 715.91	1 199 375 917.88
29.10.2015	1 200 668 125.56	1 389 569.28	1 199 278 556.28
30.10.2015	1 157 974 372.87	680 887.78	1 157 293 485.09
31.10.2015	1 157 974 372.87	680 887.78	1 157 293 485.09

Заст. директора - начальник управління
персоніфікованого обліку та
інвестиційної діяльності Департаменту
з управління діяльністю КНПФ НБУ

Начальник відділу депозитарної
діяльності Департаменту з управління
діяльністю КНПФ НБУ



Козаченко С.О.

"04" листопада 2015 року

(підпис)

Петрик В.С.

"04" листопада 2015 року

Додаток 2

Положення про порядок визначення чистої вартості активів недержавного пенсійного фонду (відкритого, корпоративного, професійного)

Довідка про чисту вартість активів НПФ

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України

Дата	Значення показника		
	активи НПФ, грн.	зобов'язання НПФ, грн.	чиста вартість активів НПФ, грн.
1	2	3	4
01.11.2015	1 157 974 372.87	680 887.78	1 157 293 485.09
02.11.2015	1 159 973 205.96	1 305 900.44	1 158 667 305.52
03.11.2015	1 160 462 966.84	1 962 573.37	1 158 500 393.47
04.11.2015	1 160 029 180.01	1 518 366.75	1 158 510 813.26
05.11.2015	1 161 167 216.19	1 915 695.69	1 159 251 520.50
06.11.2015	1 159 499 821.52	1 916 095.69	1 157 583 725.83
07.11.2015	1 159 499 821.52	1 916 095.69	1 157 583 725.83
08.11.2015	1 159 499 821.52	1 916 095.69	1 157 583 725.83
09.11.2015	1 026 403 068.29	4 001 422.88	1 022 401 645.41
10.11.2015	1 028 094 499.36	5 191 829.25	1 022 902 670.11
11.11.2015	1 027 737 938.86	4 560 853.56	1 023 177 085.30
12.11.2015	1 026 437 153.02	3 457 151.90	1 022 980 001.12
13.11.2015	1 027 328 468.78	1 519 032.86	1 025 809 435.92
14.11.2015	1 027 328 468.78	1 519 032.86	1 025 809 435.92
15.11.2015	1 027 328 468.78	1 519 032.86	1 025 809 435.92
16.11.2015	1 028 350 668.22	328 768.44	1 028 021 899.78
17.11.2015	1 030 629 608.98	488 395.20	1 030 141 213.78
18.11.2015	1 038 579 682.61	227 543.46	1 038 352 139.15
19.11.2015	1 040 774 111.59	926 876.03	1 039 847 235.56
20.11.2015	1 040 294 523.98	927 076.03	1 039 367 177.95
21.11.2015	1 040 294 523.98	927 076.03	1 039 367 177.95
22.11.2015	1 040 294 523.98	927 076.03	1 039 367 177.95
23.11.2015	1 042 385 254.16	1 166 713.68	1 041 218 540.48
24.11.2015	1 043 616 812.65	2 297 586.22	1 041 319 226.43
25.11.2015	1 041 641 007.17	1 581 028.10	1 040 059 979.07
26.11.2015	1 000 265 303.71	5 586 092.74	994 679 210.97
27.11.2015	999 791 193.15	4 275 097.57	995 516 095.58
28.11.2015	999 791 193.15	4 275 097.57	995 516 095.58
29.11.2015	999 791 193.15	4 275 097.57	995 516 095.58
30.11.2015	1 006 088 425.93	3 045 007.29	1 003 043 418.64

Заст.директора - начальник
управління персоніфікованого
обліку та інвестиційної діяльності
Департаменту з управління
діяльністю КНПФ НБУ



Козаченко С.О.
"14"грудня 2015 року

Начальник відділу депозитарної
діяльності Департаменту з
управління діяльністю КНПФ НБУ

(підпис)

Петрик В.С.
"14"грудня 2015 року

Додаток 2

Положення про порядок визначення чистої вартості активів недержавного пенсійного фонду (відкритого, корпоративного, професійного)

Довідка про чисту вартість активів НПФ
Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України

Дата	Значення показника		
	активи НПФ, грн.	зобов'язання НПФ, грн.	чиста вартість активів НПФ, грн.
1	2	3	4
01.12.2015	1 012 780 983.61	3 282 628.70	1 009 498 354.91
02.12.2015	1 010 738 619.81	2 825 663.29	1 007 912 956.52
03.12.2015	1 007 135 520.71	1 074 895.88	1 006 060 624.83
04.12.2015	1 001 184 318.02	2 498 238.64	998 686 079.38
05.12.2015	1 001 184 318.02	2 498 238.64	998 686 079.38
06.12.2015	1 001 184 318.02	2 498 238.64	998 686 079.38
07.12.2015	1 006 138 848.94	5 781 445.73	1 000 357 403.21
08.12.2015	1 003 315 764.42	6 263 689.61	997 052 074.81
09.12.2015	995 855 053.64	6 258 754.36	989 596 299.28
10.12.2015	995 790 612.73	7 874 984.13	987 915 628.60
11.12.2015	1 003 114 329.21	7 880 759.17	995 233 570.04
12.12.2015	1 003 114 329.21	7 880 759.17	995 233 570.04
13.12.2015	1 003 114 329.21	7 880 759.17	995 233 570.04
14.12.2015	1 008 722 620.27	6 291 775.02	1 002 430 845.25
15.12.2015	1 005 573 958.28	4 141 994.22	1 001 431 964.06
16.12.2015	999 195 214.90	2 533 482.06	996 661 732.84
17.12.2015	1 000 368 824.02	3 022 579.79	997 346 244.23
18.12.2015	1 000 522 601.16	3 017 262.27	997 505 338.89
19.12.2015	1 000 522 601.16	3 017 262.27	997 505 338.89
20.12.2015	1 000 522 601.16	3 017 262.27	997 505 338.89
21.12.2015	1 001 061 908.86	2 654 968.06	998 406 940.80
22.12.2015	1 003 823 617.42	4 319 275.99	999 504 341.43
23.12.2015	995 346 353.97	4 086 933.37	991 259 420.60
24.12.2015	993 420 951.65	5 694 104.68	987 726 846.97
25.12.2015	991 486 269.75	4 388 172.97	987 098 096.78
26.12.2015	991 486 269.75	4 388 172.97	987 098 096.78
27.12.2015	991 486 269.75	4 388 172.97	987 098 096.78
28.12.2015	994 172 652.12	4 489 253.20	989 683 398.92
29.12.2015	1 002 047 941.50	3 808 980.77	998 238 960.73
30.12.2015	1 000 672 478.27	2 413 168.65	998 259 309.62
31.12.2015	1 007 313 045.37	2 413 168.65	1 004 899 876.72

Заст.директора - начальник
 управління персоніфікованого
 обліку та інвестиційної діяльності
 Департаменту з управління
 діяльністю КНПФ НБУ

Начальник відділу депозитарної
 діяльності Департаменту з
 управління діяльністю КНПФ НБУ



Козаченко С.О.
 "14" січня 2016 року

Петрик В.С.
 "14" січня 2016 року

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України

Примітки до річного фінансового звіту 2015 рік

Примітка 1. Основна діяльність

Найменування та місцезнаходження Фонду

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України (далі – Фонд) заснований і діє на підставі Конституції України, Законів України "Про недержавне пенсійне забезпечення", "Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг", інших чинних нормативно-правових актів України та установчих документів Фонду.

Найменування Фонду:

українською мовою повне: Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України;

українською мовою скорочено: КНПФ НБУ;

англійською мовою повне: Corporate Non-State Pension Fund of National bank of Ukraine.

Вид Фонду: корпоративний.

Місцезнаходження Ради Фонду: Україна, 01601, місто Київ, вул. Інститутська, 9.

Засновники Фонду

Одноосібним засновником Фонду є Національний банк України.

Місцезнаходження засновника Фонду: Україна, 01601, місто Київ, вул. Інститутська, 9; код ЕДРПОУ 00032106.

Мета та предмет діяльності Фонду

Фонд створений з метою провадження діяльності з недержавного пенсійного забезпечення шляхом накопичення пенсійних внесків на користь учасників Фонду з подальшим управлінням пенсійними активами, а також здійснення пенсійних виплат учасникам Фонду у визначеному Законом України "Про недержавне пенсійне забезпечення" порядку.

Предметом діяльності Фонду є сукупність організаційних, юридичних та інших передбачених чинним законодавством України дій, спрямованих на здійснення недержавного пенсійного забезпечення учасників Фонду з метою отримання ними додаткових до загальнообов'язкового державного пенсійного страхування пенсійних виплат.

Діяльність з недержавного пенсійного забезпечення є для Фонду виключним видом діяльності.

Фонд для забезпечення своєї діяльності користується послугами аудитора, оцінщика та інших осіб, визначених Законом України «Про недержавне пенсійне забезпечення» (далі – Закон), на підставі договорів, які укладаються з цими особами Радою Фонду.

Принципи діяльності Фонду

Діяльність Фонду ґрунтуються на таких основних принципах:

- 1) заінтересованості фізичних осіб у недержавному пенсійному забезпеченні;
- 2) добровільної участі фізичних осіб у Фонді та вибору виду пенсійної виплати;
- 3) добровільності прийняття роботодавцем рішення про здійснення пенсійних внесків у Фонд на користь своїх працівників;
- 4) економічної заінтересованості роботодавця у здійсненні пенсійних внесків у Фонд на користь своїх працівників;
- 5) неможливості необґрунтованої відмови роботодавця від здійснення пенсійних внесків на користь своїх працівників, якщо роботодавець розпочав здійснення таких пенсійних внесків;
- 6) рівноправності всіх учасників Фонду, які беруть участь в одній пенсійній схемі;
- 7) визначення розміру пенсійної виплати залежно від суми пенсійних коштів, облікованих на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду;
- 8) цільового та ефективного використання пенсійних коштів;
- 9) відповідальності осіб, що надають послуги Фонду, за порушення норм, передбачених чинним законодавством України та відповідними договорами;
- 10) за іншими принципами, передбаченими Законом .

Юридичний статус Фонду

Фонд є юридичною особою з моменту його державної реєстрації, має статус неприбуткової організації (непідприємницького товариства), яка не має на меті одержання прибутку для його наступного отримання засновником Фонду.

Фонд набуває право на провадження діяльності з недержавного пенсійного забезпечення з моменту його реєстрації в Національній комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг (далі – Комісія) як фінансової установи та отримання відповідного свідоцтва.

Фонд має самостійний баланс, рахунки у зберігача, печатку, штампи та бланки зі своїм найменуванням, власну символіку.

Органи управління Фонду

Органами управління Фонду є уповноважений орган засновника та Рада Фонду.

Створення інших органів управління Фонду заборонено.

Єдиним постійно діючим органом управління Фонду є Рада Фонду, яка здійснює контроль за поточною діяльністю Фонду та вирішує основні питання його роботи.

Уповноважений орган засновника

Прийняття рішень щодо оперативної діяльності Фонду та виконання функцій, визначених законодавством про недержавне пенсійне забезпечення, покладається на уповноважений орган засновника.

Порядок прийняття засновником рішень визначається законом та статутом цього засновника.

Рада Фонду

Рада Фонду провадить свою діяльність у порядку, визначеному Статутом та законодавством.

Рішення Ради Фонду, прийняті у межах її компетенції, є обов'язковими для виконання засновником, роботодавцем - платником та іншими вкладниками.

Організаційно-технічне та матеріальне забезпечення діяльності Ради Фонду здійснюється засновником Фонду на підставі відповідного рішення його уповноваженого органу.

Адміністратор, управління активами, зберігач Фонду

Для здійснення адміністрування, здійснення управління активами, зберігання пенсійних активів Фонду Радою Фонду укладено договори із засновником Фонду, яким на підставі рішення вищого органу управління утворено підрозділи, до функцій яких віднесено адміністрування, здійснення управління активами, зберігання пенсійних активів Фонду.

Умови здійснення адміністрування, управління активами, зберігання пенсійних активів Фонду, права, обов'язки, відповідальність, звітність визначаються відповідним договором згідно з законодавством про недержавне пенсійне забезпечення.

Витрати, пов'язані з виконанням функцій адміністрування, управління активами, зберігання пенсійних активів Фонду здійснюються за рахунок засновника.

Інвестиційна декларація

Інвестиційна декларація є документом, який визначає інвестиційну політику Фонду.

В Інвестиційній декларації відображаються основні напрями інвестування активів Фонду та обмеження інвестиційної діяльності з пенсійними активами, встановлені у межах загальних вимог та обмежень інвестиційної діяльності, визначених Законом.

Інвестиційна декларація Фонду та зміни до неї розробляються і затверджуються Радою Фонду.

Порядок укладення пенсійних контрактів з Фондом

Пенсійний контракт є договором між Фондом та його вкладником, який укладається від імені Фонду його Адміністратором та згідно з яким здійснюється недержавне пенсійне забезпечення учасника Фонду за рахунок пенсійних внесків такого вкладника.

Пенсійні контракти укладаються з:

засновником Фонду;

роботодавцем – платником;

фізичною особою, яка має дійсний трудовий договір із засновником Фонду;

подружжям, дітьми, батьками, рідними братами і сестрами, дідом і бабою учасника Фонду, дітьми подружжя учасника Фонду, у тому числі усиновлені ним (нею) діти, батьки подружжя учасника Фонду.

Пенсійні схеми, порядок внесення змін до них та їх скасування

Умови та порядок недержавного пенсійного забезпечення, що здійснюється Фондом, визначаються пенсійними схемами, які розробляються з дотриманням вимог Закону, інших нормативно-правових актів з питань недержавного пенсійного забезпечення та Статуту.

Пенсійні внески до Фонду

Пенсійні внески – грошові кошти, сплачені вкладником до Фонду в розмірі та порядку, встановлених пенсійним контрактом, укладеним з Фондом згідно з умовами обраної пенсійної схеми.

Максимальний розмір пенсійних внесків не обмежується.

Пенсійні внески у 2015 році сплачувалися лише у національній валюті України.

Пенсійні внески сплачуються шляхом перерахування відповідних грошових сум на поточні рахунки Фонду у Зберігача Фонду.

Розмір та порядок сплати пенсійних внесків встановлюються пенсійним контрактом відповідно до обраної пенсійної схеми.

Пенсійні активи Фонду

Пенсійні активи – активи Фонду, сформовані відповідно до Закону, за рахунок яких здійснюються пенсійні виплати. Пенсійні активи Фонду формуються за рахунок пенсійних внесків до Фонду та інвестиційного прибутку (збитку).

Пенсійні активи Фонду складаються з:

- 1) активів в грошових коштах;
- 2) активів в цінних паперах;
- 3) інших активів згідно із законодавством.

Інвестиційна діяльність з активами Фонду здійснюється згідно із Законом та Інвестиційною декларацією Фонду.

Використання пенсійних активів Фонду

Пенсійні активи, що накопичуються у Фонді, використані у 2015 році для цілей інвестиційної діяльності Фонду, виконання зобов'язань Фонду перед його учасниками та оплати витрат, пов'язаних зі здійсненням недержавного пенсійного забезпечення з урахуванням обмежень, встановлених нормативно – правовими актами Комісії.

Метою фінансової звітності є надання такої інформації про фінансовий стан, результати діяльності та грошові потоки Фонду, які були б корисні користувачам для прийняття економічних рішень.

До фінансової звітності включено наступні компоненти:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2015 року;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2015 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2015 рік;
- Звіт про власний капітал за 2015 рік;
- Примітки до фінансової звітності за 2015 рік.

Фінансова звітність підготовлена Фондом з урахуванням затвердженої облікової політики.

Функціональна валюта

Функціональною валютою фінансової звітності Фонду є українська гривня.

Безперервність діяльності

Керівництво Фонду вважає, що має надійний доступ до ресурсів фінансування, достатніх для забезпечення його операційної діяльності.

Припинена діяльність

За період складання фінансової звітності Фонд не має структурних підрозділів, направлень діяльності та географічних регіонів, які припинили діяльність.

Основні принципи бухгалтерського обліку

При підготовці цієї фінансової звітності застосовувалися приведені нижче основні принципи облікової політики. За звітний період облікова політика застосовувалась послідовно до всіх операцій.

Примітка 2. Облікова політика

2.1. Загальні положення

Облікова політика Корпоративного недержавного пенсійного Фонду Національного банку України (далі – Фонд) визначається відповідно до Законів України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.1999 №996, „Про недержавне пенсійне забезпечення” від 09.07.2003 №1057-ІУ, інших законодавчих актів України, нормативно-правових актів Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, Національного банку України, Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, що визначають порядок використання фінансових інструментів і проведення операцій.

Бухгалтерський облік операцій фінансово-господарської діяльності Фонду здійснюється за Планом рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств і організації та Інструкцією по застосуванню Плану рахунків бухгалтерського обліку, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291 та зареєстрованою в Міністерстві юстиції України від 21.12.1999 р. за № 893/4186 із змінами і доповненнями.

Фонд при здійсненні фінансових операцій керується також внутрішніми нормативними актами та іншими нормативними документами, які регламентують проведення операцій.

Методи оцінки фінансових інструментів

Пенсійні активи Фонду, відповідно до Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення», формуються за рахунок пенсійних внесків Фонду та інвестиційного прибутку (збитку).

Визнання фінансових інструментів в балансі Фонду здійснюється на дату розрахунку, тобто на дату набуття (передавання) права власності на них;

Фінансові активи та зобов'язання відображаються за справедливою вартістю, первісною вартістю або амортизованою собівартістю залежно від їх класифікації (Положення про порядок визначення чистої вартості активів пенсійного фонду затверджене Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11 серпня 2004 року N 339 (зі змінами і доповненнями)). При цьому керівництво Фонду розуміє, що методи оцінки справедливої вартості фінансових інструментів, викладені у вищезазначеному Положенні, можуть містити істотні відмінності порівняно з методами, викладеними у МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка». З метою урахування зазначених відмінностей на початку 2015 року було проведено комплексну незалежну оцінку активів Фонду за Міжнародними стандартами оцінки. За результатами проведеної оцінки протягом 2015 року було здійснено відображення оцінної вартості інвестиційної нерухомості, нематеріальних активів та акцій українських емітентів у фінансовій звітності Фонду.

2.2. Формування активів Фонду

Інвестиційна діяльність фонду здійснюється відповідно до Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення» та на підставі ліцензії від 05.12.2012 серія АЕ № 185336, виданої Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

За 2015 рік активи Фонду знизились з 1 612 млн. грн. до 1 005 млн. грн. (рядок Звіту про фінансовий стан 1800) (- 37,7 %) загалом на 607 млн. грн., з яких:

- | | |
|---|-----------------|
| - внесок роботодавця та учасників Фонду | - 37 млн. грн. |
| - інвестиційний збиток | - 518 млн. грн. |
| - виплати та переведення | - 126 млн. грн. |

Основні тенденції формування активів Фонду протягом 2015 року: середньомісячний розмір виплат і переведень за результатами 2015 року склав 10,5 млн. грн.;

помісячна динаміка інвестиційного доходу за результатами 2015 року виглядає наступним чином:

Період	Млн. грн.
Січень 2015 р.	-11,0
Лютий 2015 р.	+12,9
Березень 2015 р.	-152,0
Квітень 2015 р.	-82,6
Травень 2015 р.	-74,2
Червень 2015 р.	+4,9
Липень 2015 р.	+22,0
Серпень 2015 р.	-43,5
Вересень 2015 р.	-32,6
Жовтень 2015 р.	-26,7
Листопад 2015 р.	-147,2
Грудень 2015 р.	+11,5

Значні збитки протягом 2015 року зумовлені списанням частини вартості корпоративних облігацій та відсоткового доходу за ними по причині невиконання емітентами своїх зобов'язань, списанням частини депозитів внаслідок запровадження тимчасових адміністрацій або початку ліквідаційних процедур, а також переоцінкою акцій українських емітентів за результатами проведеної незалежної експертної оцінки.

Загалом зменшення вартості активів Фонду на сьогоднішній день обумовлено такими основними факторами, як:

- нестабільна політична ситуація в Україні;
- стрімке падіння ринку акцій, дефолт по корпоративних облігаціях українських емітентів;
- визнання неплатоспроможними українських банків, на депозитних рахунках в яких розміщено грошові кошти Фонду;
- анексія частини території та проведення антитерористичної операції в східних областях України.

2.3. Основні показники Фонду в 2015 році

Чисті активи Фонду	1 004,90 млн. грн.
Зміна вартості активів Фонду за рік	-604,92 млн. грн.
	-37,52%
Внесок роботодавця та учасників за рік	37,53 млн. грн.
Виплати та переведення за рік	-126,06 млн. грн.
Інвестиційний дохід	-518,79 млн. грн.

2.4. Структура активів Фонду

Станом на 31.12.2015 до складу активів Фонду входили такі інвестиційні портфелі:

Назва активу	Оцінна вартість, тис. грн	Частка від загального розміру активів, %
Портфель нерухомості	52 645	5%
Портфель банківських депозитів	430 451	43%
- в т.ч. депозити в доларах США	341 596	34%
Портфель облігацій	481 002	48%
- в т.ч. облігації внутрішньої державної позики	322 998	32%
Портфель акцій	11 976	1%
Портфель інших активів	31 240	3%
Всього:	1 007 313	100%

2.5. Інвестиційна нерухомість

Порядок оцінки нерухомості, яка знаходиться в активах пенсійних фондів регламентований Положенням про порядок визначення чистої вартості активів пенсійного фонду, затвердженим Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11 серпня 2004 року № 339 (зі змінами і доповненнями) (далі – Положення № 339), МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість", а у випадку залучення незалежного оцінювача майна - відповідно до Закону України "Про оцінку майна, майнових прав та професійну оціночну діяльність в Україні".

У першому півріччі звітного 2015 року шляхом залучення компанії ТОВ «КПМГ-Україна» було проведено незалежну експертну оцінку активів Фонду, внаслідок чого в IV кварталі звітного 2015 року було відображене переоцінку

портфеля інвестиційної нерухомості в фінансовій звітності Фонду. Результат переоцінки склав -1,6 млн. грн.

Протягом звітного 2015 року Фондом було реалізовано два нежитлових приміщення: 53,1 м² (м. Стрий) та 125,1 м² (м. Київ). Результат від продажу склав +1,6 млн. грн.

В IV кварталі звітного 2015 року до портфеля нерухомості було включено два нежитлових приміщення 211,1 м² та 19,2 м² (м. Київ), які перейшли у власність Фонду в рахунок погашення заборгованості по виплаті відсоткового доходу за облігаціями ТОВ «Ріал Істейт Бізнес Груп».

Станом на 31.12.2015 року портфель нерухомості Фонду налічує 20 об'єктів, серед яких є виробничі та офісні приміщення, земельні ділянки. Всі об'єкти нерухомості використовуються як інвестиційна нерухомість та призначенні для надання в оренду за договорами про оперативну оренду.

Сума доходу від передачі об'єктів нерухомості до оренди в 2015 році склала 4,5 млн. грн. В той же час, протягом звітного 2015 року було визнано простроченою та уцінено дебіторську заборгованість по оренді нерухомості на суму 1,2 млн. грн.

Станом на 31 грудня	2015 р.		2014 р.	
	Балансова вартість, тис. грн.	% від активів фонду	Балансова вартість, тис. грн.	% від активів фонду
Інвестиційна нерухомість	52 645*	5,23	51 182*	3,17

* Рядок Звіту про фінансовий стан 1015

2.6. Грошові кошти та їх еквіваленти

Для здійснення господарських операцій в безготіковій формі Фонду відкритий поточний рахунок № 32305334801 в Операційному управлінні НБУ, м. Київ, МФО 300001.

В звітному періоді готікових розрахунків Фонд не здійснював.

Монетарні активи в іноземній валюті первісно визнаються за офіційним курсом гривні до іноземних валют на дату розрахунку – дату визнання активів і в подальшому переоцінюються під час кожної зміни офіційного курсу.

Немонетарні активи в іноземній валюті відображаються за історичною вартістю (за офіційним курсом гривні до іноземних валют на дату розрахунку).

Бухгалтерський облік операцій в іноземній валюті Фонд здійснює у подвійній оцінці, а саме – в номінальній сумі іноземної валюти, щодо якої встановлюється офіційний курс гривні, та в сумі відповідного гривневого еквівалента.

Курсові різниці, які виникають внаслідок різниці оцінки активів та зобов'язань, вартість яких виражена в іноземній валюті, на дату первинного визнання і дату складання фінансового звіту відображаються як дохід або витрати періоду, в якому вони виникають. Протягом 2015 року за рахунок коливань курсу долара США прибуток Фонду склав 104 362 тис. грн.

Рух грошових коштів відображену у Звіті про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2015 рік.

Протягом 2015 року Фонд розміщував грошові кошти в національній та іноземній валютах на депозитних рахунках в банківських установах України.

Портфель банківських депозитів Фонду складався з 8 банків.

Станом на 31.12.2015 загальна сума розміщених грошових коштів на депозитних рахунках у гривневому еквіваленті складає 433,9 млн. грн.

Згідно вимог Положення N 339 станом на 31.12.2015 кошти розміщені в ПАТ «Реал банк», ПАТ «ЄвроГазбанк», ПАТ «БГ Банк», ПАТ «Банк Камбіо» та ПАТ "Імексбанк" відображаються в балансі за нульовою вартістю, кошти розміщені в ПАТ "Банк "Софійський" відображені в балансі з врахуванням понижуючих коефіцієнтів. Балансова вартість коштів у проблемних банках складає 2,6% від загальної вартості активів. Стосовно коштів, розміщених в банківських установах, в яких діє ліквідаційна комісія, ведуться переговори щодо реалізації права Фонду отримати у власність заставне майно, яке було надано Фонду в якості забезпечення (Додаток 1).

Ситуація у Фонді виглядає наступним чином:

станом на 31.12.2015 р.

№ з/п	Депозити	Загальна сума на депозитному рахунку (сплачені та нараховані відсотки), тис. грн.	% від активів фонду
1	Депозити в національній валюті	87 963	8,73%
2	Депозити в доларах США	343 938	34,14%
3	Поточний рахунок	2 001	0,20%

Грошові кошти та їх еквіваленти Фонду (рядок Звіту про фінансовий стан 1165):

тис. грн.

Станом на 31 грудня	2015 року	2014 року
- Поточні рахунки в національній валюті	2 001	500
- Депозитні рахунки «до запитання» в національній валюті	60 869	201 278
- Депозитні рахунки в національній валюті	25 985	241 129
- Депозитні рахунки в іноземній валюті	341 596	209 021
грн. еквівалент в тис.дол.США	14 233	13 256
Всього:	430 451	651 928
Загальна сума списаних грошових коштів (визнаних витратами) (рядок Звіту про рух грошових коштів 3190)	166 272	49 989

Списання грошових коштів та їх еквівалентів відбулось у зв'язку з вимогами Положення № 339, яке регламентує оцінку депозитів в банківських установах наступним чином:

Пункт 17.5. «У разі невиконання банківською установою своїх зобов'язань (невиконання наданих платіжних доручень, неповернення суми

вкладу (депозиту), несплати процентів за банківськими вкладами в національній та іноземній валютах, що нараховані відповідно до умов договору банківського вкладу на дату оцінки (до призначення тимчасової адміністрації), у строк, що перевищує один місяць, оцінка грошових коштів, а також нарахованих, але несплачених процентів за ними, проводиться із застосуванням ПК 0,9. Кожний наступний місяць (до виконання банківською установою своїх зобов'язань) цей ПК зменшується на 0,1.»

Пункт 17.6. «У разі призначення Національним банком України в банківській установі тимчасової адміністрації на весь період її роботи грошові кошти, які належать ПФ та обліковуються в такій банківській установі, оцінюються так:

нараховані проценти за депозитами та залишками на поточних рахунках оцінюються за нульовою вартістю;

грошові кошти на депозитних та поточних рахунках оцінюються із застосуванням ПК 0,9 протягом перших трьох місяців дії тимчасової адміністрації, а кожен наступний місяць цей ПК зменшується на 0,1.

Базою для застосування ПК є балансова вартість активу, розрахована відповідно до підпункту 17.5 цього пункту, у випадку, якщо такий розрахунок проводився.»

Пункт 17.8. «У разі прийняття Національним банком України рішення про ліквідацію банківської установи грошові кошти, а також нараховані, але несплачені проценти за ними, які належать ПФ та обліковуються у такій банківській установі, оцінюються за нульовою вартістю, починаючи з дати оприлюднення відповідного рішення».

ДЕПОЗИТИ В БАНКАХ, В ЯКИХ ДІЄ ЛІКВІДАТОР АБО ТИМЧАСОВА АДМІНІСТРАЦІЯ	Сума боргу, тис. грн.	Балансова вартість, тис. грн.	% від активів фонду за балансовою вартістю	Забезпечення
	242 406	25 985	2,58%	Іпотека та майнові права

2.7. Фінансові інвестиції

З метою складання фінансової звітності Фонду фінансові інвестиції класифікуються за категоріями:

- довгострокові фінансові інвестиції;
- поточні фінансові інвестиції.

За статтею балансу «Довгострокові фінансові інвестиції» обліковуються інші інвестиції пов'язаним сторонам (акції підприємств). За статтею балансу «Поточні фінансові інвестиції» обліковуються цінні папери українських підприємств та державні боргові цінні папери.

Аналітичний облік фінансових інвестицій за балансовими рахунками груп 142 та 352 ведеться в розрізі їх емітентів та за видами фінансових вкладень.

Положення N 339 регламентує наступний порядок оцінки, переоцінки акцій та облігацій:

Пункт 2 «Ринкова вартість акцій і облігацій українських емітентів визначається за даними біржового курсу організатора торгівлі на дату розрахунку вартості активів, розрахованого та оприлюдненого відповідно до вимог законодавства, що регулює діяльність організаторів торгівлі».

Станом на 31.12.2015 до складу фінансових інвестицій Фонду входили такі портфелі цінних паперів:

Портфель ОВДП

Станом на 31.12.2015 частка ОВДП склала 32,07% від вартості активів. Середньозважена доходність по портфелю ОВДП станом на 31.12.2015 складає 18,65%.

Станом на 31 грудня:

<i>Облігації внутрішньої державної позики (ОВДП)</i>					
<i>Середньозважена доходність до погашення, %</i>		<i>Оціночна вартість, тис. грн.</i>		<i>% від активів фонду</i>	
<i>2015 р.</i>	<i>2014 р.</i>	<i>2015 р.</i>	<i>2014 р.</i>	<i>2015 р.</i>	<i>2014 р.</i>
18,65	14,31	322 998	104 685	32,07	6,49

Портфель корпоративних облігацій

В портфелі корпоративних облігацій представлені цінні папери 13 емітентів.

Станом на 31.12.2015 розмір портфелю корпоративних облігацій складає 15,7% від вартості активів.

Середньозважена купонна доходність по портфелю корпоративних облігацій станом на 31.12.2015 складає 19,0%.

Корпоративні облігації в портфелі Фонду

станом на 31 грудня:

<i>Середньозважена ставка купона по портфелю корпоративних облігацій, %</i>	<i>Номінальна вартість, тис. грн.</i>		<i>Балансова вартість облігацій, тис. грн.</i>		<i>% балансової вартості облігацій від загальної балансової вартості активів</i>		
<i>2015р.</i>	<i>2014р.</i>	<i>2015р.</i>	<i>2014р.</i>	<i>2015р.</i>	<i>2014р.</i>	<i>2015р.</i>	<i>2014р.</i>
19,0	19,7	580 960	580 960	158 004	556 568	15,7	34,5

Основним чинником значного зниження у звітному році балансової вартості корпоративних облігацій порівняно з попереднім роком стало знецінення фінансових інвестицій Фонду у результаті дефолтів емітентів через погіршення ринкової ситуації в країні. На даний час ведеться претензійно-позовна робота з емітентами щодо погашення заборгованості за проблемними корпоративними облігаціями та нарахованим відсотковим доходом за ними (Додаток 2).

Портфель акцій

Акції в портфелі Фонду можна розділити на портфель, який відображається у складі поточних фінансових інвестицій та портфель довгострокових фінансових інвестицій. До поточних фінансових інвестицій включено акції таких емітентів як ПАТ «Фондова біржа «Перспектива», ПАТ «СКТ», ПАТ «Комунікаційний фондовий центр» та ПАТ «Національний депозитарій України». До довгострокових фінансових інвестицій включено акції ПАТ «Свіжачок» та ПАТ «Ельба».

Акції в портфелі Фонду станом на 31 грудня:

<i>Балансова вартість, тис. грн.</i>		<i>% від активів фонду</i>	
<i>2015 р.</i>	<i>2014 р.</i>	<i>2015 р.</i>	<i>2014 р.</i>
11 976	181 286	1,2	11,2

Загальний портфель акцій Фонду складається з цінних паперів 6 емітентів.

Загальна вартість портфелю акцій станом на 31.12.2015 складає 11,9 млн. грн. або 1,2% від загальної вартості активів), в т.ч.:

- ПАТ «Свіжачок». Підприємство є вітчизняним виробником сільськогосподарської продукції, представляє тваринницьку галузь, а саме – свинарство.

Дата початку проекту – 2009 рік.

Частка Фонду складає 98,5% від загального обсягу емісії акцій.

- ПАТ «Ельба». Основні види продукції підприємства: омивачі скла, автокосметика, антифризи, розморожувачі, тормозна рідина, засоби для розпалювання вогню, дезінфектанти, акумулятори холоду (ТМ Арктика).
Дата початку проекту – 2009 рік.

Частка Фонду складає 36,63% від загального обсягу емісії акцій.

- ПАТ «Фондова біржа «Перспектива». Вищезазначене підприємство працює з 2006 року.

Дата початку проекту – 2010 рік.

Частка Фонду складає 3,85% від загального обсягу емісії акцій.

- ПАТ «СКТ». ПАТ «Фінансова компанія «Сучасні Кредитні Технології» є платіжною організацією внутрішньодержавної небанківської платіжної системи «Розрахункова фондовий система».

Дата початку проекту – 2009 рік.

Частка Фонду складає 19,45 % від загального обсягу емісії акцій.

- ПАТ «Комунікаційний фондовий центр». ПАТ "Комунікаційний фондовий центр" забезпечує електронний документообіг між учасниками біржових торгів ПАТ «Фондова біржа Перспектива», платіжною організацією РОС, Асоціацією «УФТ», банками та депозитарними установами. ПАТ «Комунікаційний фондовий центр» має статус Акредитованого Центру Сертифікації Ключів, та займається обслуговуванням клієнтів, надаючи комплекс послуг, пов'язаних з використанням електронного цифрового підпису.
Дата початку проекту – 2009 рік.

Частка Фонду складає 4,72% від загального обсягу емісії акцій.

- **ПАТ «Національний депозитарій України».** 25% акцій належить державі, якими управляє Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку. Крім того, 25% акцій НДУ належать Національному банку України. Дата початку проекту – 2012 рік.

Частка Фонду складає 10,94% від загального обсягу емісії акцій.

Зниження справедливої вартості акцій українських емітентів у звітному 2015 році порівняно з 2014 роком в значній мірі пов'язане з переоцінкою акцій за результатами незалежної експертної оцінки активів Фонду, проведеної ТОВ «КПМГ-Україна». Результат такої переоцінки склав -125,7 млн. грн.

2.8. Інші активи

До складу інших активів Фонду відносяться нематеріальні активи, дебіторська заборгованість та необоротні активи, утримувані для продажу.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи Фонду оцінюються та відображаються в обліку за первісною вартістю за мінусом накопиченої амортизації. Роботи, пов'язані із удосконаленням нематеріальних активів і підвищення їх можливостей та строку використання, у 2015 році не проводилися.

Первісна вартість нематеріальних активів на звітну дату становить – 318 тис. грн. (рядок Звіту про фінансовий стан 1001 графа 4), накопичена амортизація – 5 тис. грн. (рядок Звіту про фінансовий стан 1002 графа 4), залишкова вартість нематеріальних активів – 313 тис. грн. (рядок Звіту про фінансовий стан 1000 графа 4).

Значне зниження первісної вартості нематеріальних активів у звітному 2015 році порівняно з попереднім роком пов'язане із переоцінкою нематеріальних активів за результатами незалежної експертної оцінки активів Фонду, проведеної ТОВ «КПМГ-Україна» в першому півріччі 2015 року. Результат переоцінки нематеріальних активів Фонду склав -2 348 тис. грн.

Станом на 31 грудня нематеріальні активи Фондом не використовуються та не надаються в платне користування.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється протягом строку корисного використання (експлуатації) об'єкта із застосуванням прямолінійного методу. Сроки корисного використання (експлуатації) нематеріальних активів визначаються та затверджуються наказом Департаменту з урахуванням таких факторів: очікуваного використання об'єкта з урахуванням його розрахункової потужності або фізичної продуктивності, строків корисного використання подібних активів, правових або інших подібних обмежень щодо строків використання об'єкта.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигід та може бути

достовірно визначена сума. Дебіторська заборгованість визнається активом одночасно з визнанням доходу та оцінюється за справедливою вартістю.

Дебіторська заборгованість обліковується на рахунку 37 «Розрахунки з різними дебіторами» та 68 «Розрахунки за різними операціями» з використанням відповідних субрахунків.

Станом на 31.12.2015р. дебіторська заборгованість Фонду складається із дебіторської заборгованості за розрахунками за виданими авансами (рядок Звіту про фінансовий стан 1130), дебіторської заборгованості за розрахунками з нарахованих доходів (рядок Звіту про фінансовий стан 1140) та іншої поточної дебіторської заборгованості доходів (рядок Звіту про фінансовий стан 1155).

Структура дебіторської заборгованості Фонду виглядає наступним чином:

	Станом на 31 грудня	2015 року	2014 року
Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами (рядок Звіту про фінансовий стан 1130)	8 517	14 304	тис. грн.
- розрахунки по оренді активів, в т.ч.:	-	3 184	
- інвестиційної нерухомості	-	1 861	
- обладнання	-	1 023	
- нематеріальних активів	-	300	
- розрахунки з придбання інвестиційної нерухомості	8 250	11 000	
- розрахунки з іншими кредиторами	267	120	
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів (рядок Звіту про фінансовий стан 1140)	5 457	-	
- нараховані доходи по депозитах в національній валюті	1 109	-	
- нараховані доходи по депозитах в іноземній валюті	2 343	-	
- нараховані доходи по цінних паперах	2 005	-	
Інша поточна дебіторська заборгованість (рядок Звіту про фінансовий стан 1155)	3 196	36 078	
- розрахунки по оренді активів, в т.ч.:	3 196	-	
- інвестиційної нерухомості	1 946	-	
- обладнання	1 118	-	
- нематеріальних активів	132	-	
- нараховані доходи по депозитах в національній валюті	-	3 608	
- нараховані доходи по депозитах в іноземній валюті	-	93	
- нараховані доходи по цінних паперах	-	32 129	
- пеня по нарахованих доходах по цінних паперах	-	248	
Всього	17 170	50 382	
Загальна сума списаної дебіторської заборгованості (визнаної витратами), в т.ч.:	113 807	9 856	
- уцінка нарахованих доходів по депозитах в національній валюті	374	4 469	
- уцінка нарахованих доходів по цінних паперах	108 687	5 387	
- уцінка авансового платежу з придбання нерухомості	2 750	-	
- уцінка нарахованих доходів по оренді активів	1 996	-	

Списання дебіторської заборгованості відбулось у зв'язку з вимогами Положення № 339 та Рішеннями Інвестиційного комітету Департаменту.

На даний час ведеться претензійно-позовна робота з боржниками щодо погашення проблемної дебіторської заборгованості (Додаток 3).

Необоротні активи, утримувані для продажу

Необоротні активи, утримувані для продажу, обліковуються за останньою балансовою вартістю на момент визнання їх такими, що утримуються для продажу. Амортизаційні відрахування на активи, утримувані для продажу, не нараховуються.

Станом на 31 грудня 2015 року до складу необоротних активів, утримуваних до продажу (рядок Звіту про фінансовий стан 1104), відносяться:

- | | |
|--|--------------------|
| - Електротехнічне обладнання | - 11 895 тис. грн. |
| - Комплекс обладнання для низько-температурної варки | - 1 861 тис. грн. |

2.9. Пайовий капітал

Пайовий капітал Фонду обліковується за субрахунком 402 «Пайовий капітал» рахунку № 40 «Зареєстрований (пайовий) капітал» та відображені у Звіті про фінансовий стан на 31 грудня 2015р. у V розділі, рядок 1800 «Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду».

Рух коштів пайового капіталу відображені у Звіті про власний капітал за 2015р.

Станом на 01.01.2015 року пайовий капітал Фонду становив 1 612 229 тис. грн.(рядок Звіту про власний капітал 4000). Протягом 2015 року пайовий капітал було поповнено за рахунок пенсійних внесків учасників та засновника Фонду на суму 37 526 тис. грн. (рядок Звіту про власний капітал 4240) та розподіленого протягом 2015 року збитку від інвестування активів Фонду у сумі 518 787 тис. грн. (рядок Звіту про власний капітал 4205). Здійснено пенсійних виплат учасникам Фонду на суму 126 068 тис. грн. (рядок Звіту про власний капітал 4275).

На 31.12.2015 року пайовий капітал складає 1 004 900 тис. грн. (рядок Звіту про фінансовий стан 1800; рядок Звіту про власний капітал 4300).

2.10. Поточна кредиторська заборгованість

Поточна кредиторська заборгованість Фонду виглядає наступним чином:

Станом на 31 грудня	2015 року	2014 року	<i>тис. грн.</i>
Поточна кредиторська заборгованість за послуги (рядок Звіту про фінансовий стан 1615)	400	-	
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (рядок Звіту про фінансовий стан 1620)	1	-	
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (рядок Звіту про фінансовий стан 1640)	12	1	
Інші поточні зобов'язання (рядок Звіту про фінансовий стан 1690)	2 001	-	

Поточна кредиторська заборгованість за послуги складається із заборгованості перед ТОВ «АСТЕРС КОНСАЛТ» за надані юридичні послуги.

Заборгованість перед учасниками виникла при здійсненні виплат на визначений строк учасникам, які проживають на тимчасово окупованій

території Автономної Республіки Крим, а, відповідно, раніше надані ними реквізити для перерахувань виявились недійсними. Тому питання щодо погашення даної заборгованості буде вирішено після надходження інформації від учасників про нові банківські реквізити для здійснення пенсійних виплат на їх користь.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом складається із податку з доходів фізичних осіб та військового збору, утриманих із вищезазначених виплат учасникам, які проживають на тимчасово окупованій території Автономної Республіки Крим.

Інші поточні зобов'язання складаються із 1 999 тис. грн. помилково зарахованих на поточний рахунок Фонду коштів та 2 тис. грн. внесків учасників Фонду, зарахованих на поточний рахунок, але не персоніфікованих.

2.11. Доходи та витрати

Згідно положень облікової політики Фонду доходи та витрати визнаються за методом нарахування та обліковуються відповідно до вимог Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Зокрема відповідно вимог МСБО 18 «Дохід», доходи, які виникають від використання активів Фонду іншими сторонами, результатом чого є відсотки за депозитними вкладами, відсотки за борговими цінними паперами та дивіденди, визнаються за методом нарахування згідно із умовами відповідних укладених угод у тому звітному періоді, в якому вони виникли.

Визнання доходів за договорами операційної оренди здійснюється відповідно до вимог МСБО 17 «Оренда». Таким чином, дохід від операційної оренди визнається в складі доходів Фонду на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

Політика нарахування амортизації на активи Фонду визначається відповідними положеннями МСБО 16 «Основні засоби» та 38 «Нематеріальні активи». Так, суми об'єктів основних засобів та нематеріальних активів з визначенimi строками корисної експлуатації, що амортизуються, розподіляються на систематичній основі протягом строку їх корисної експлуатації із застосуванням прямолінійного методу.

Доходи та витрати, що виникають внаслідок зміни валютних курсів, визнаються в прибутку або збитку Фонду відповідно до вимог МСБО 21 «Вплив змін валютних курсів» у тому періоді, в якому вони виникли.

Доходи та витрати, які виникають при вибутті інвестиційної нерухомості Фонду, визнаються відповідно до вимог МСБО 40 «Інвестиційна нерухомість». Зокрема, прибутки або збитки, що виникають через вибуття інвестиційної нерухомості, визначаються як різниця між чистими надходженнями від вибуття і

балансовою вартістю активу, що вибув, і визнаються в прибутку або збитках Фонду відповідного періоду.

Доходи та витрати, які виникають при переоцінці інвестиційної нерухомості Фонду, відображаються в прибутку або збитках Фонду періоду, в якому відбулась ця переоцінка.

Відповідно до МСБО 39 «Фінансові інструменти» доходи чи витрати від зміни вартості (переоцінки) фінансових інвестицій Фонду, а також різниця між сумою отриманої компенсації та балансовою вартістю активу при вибутті фінансових інвестицій Фонду, визнаються у прибутку чи збитку періоду, в якому відбулась така переоцінка чи вибуття.

Інші операційні доходи та інші операційні витрати

Аналітичний облік інших операційних доходів та витрат Фонду ведеться у розрізі видів доходів та витрат за балансовими рахунками груп 71 та 94 відповідно.

Інформація про інші операційні доходи та витрати Фонду, яка розкривається в даній Примітці, відображена відповідно за рядком 2120 “Інші операційні доходи” та рядком 2180 “Інші операційні витрати” Звіту про сукупний дохід.

До складу інших операційних доходів та інших операційних витрат Фонду відносяться наступні доходи та витрати:

Баланс. рахунок	Найменування	<i>тис. грн.</i>	
		За рік, що закінчився 31 грудня	
Інші операційні доходи (рядок Звіту про сукупний дохід 2120)		2015р.	2014р.
		605 467	409 779
710	Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (рядок Звіту про сукупний дохід 2121)	82 377	207 165
712	Дохід від реалізації необоротних активів, в т.ч.: <ul style="list-style-type: none"> - від реалізації інвестиційної нерухомості - від реалізації обладнання 	-	488
713	Дохід від операційної оренди активів, в т.ч.: <ul style="list-style-type: none"> - оренда нерухомості - оренда обладнання - оренда нематеріальних активів 	5 300	9 085
714	Дохід від операційної курсової різниці	517 099	192 789
715	Одержані штрафи, пеня, неустойки	687	252
716	Відшкодування раніше списаних активів	4	-
Інші операційні витрати (рядок Звіту про сукупний дохід 2180)		1 341 266	461 173
940	Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (рядок Звіту про сукупний дохід 2181)	925 916	305 982
943	Собівартість реалізованих необоротних активів, в т.ч.: <ul style="list-style-type: none"> - інвестиційної нерухомості - обладнання 	-	488
944	Сумнівні та безнадійні борги	676	54 458

945	Втрати від операційної курсової різниці	412 736	98 424
948	Визнані штрафи, пені, неустойки	1	
949	Амортизація необоротних активів (рядок Звіту про фінансовий стан 2515), в т.ч.:	1 641*	1 784*
	- амортизація обладнання	481	525
	- амортизація нематеріальних активів	1160	1 259
	Земельний податок/Орендна плата за землю	209	23
	Податок на житлову нерухомість	87	14
Фінансовий результат від операційної діяльності	- 735 799	- 51 394	

Дохід і втрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю

Усі активи Фонду, які протягом звітного року підлягали переоцінці із віднесенням результатів переоцінки на доходи і втрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, оцінювались відповідно до вимог Положення про порядок визначення чистої вартості активів пенсійного фонду, затверженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11.09.2004 № 339 (із змінами і доповненнями). Вимоги вищезазначеного положення в певних моментах не корелюються з вимогами МСФЗ та МСБО, але порушення нормативно-правових актів НКЦПФР передбачає застосування штрафних санкцій, які в свою чергу, можуть привести до аннулювання ліцензії на здійснення діяльності з управління активами.

	За рік, що закінчився 31 грудня	2015р.	2014р.	тис.грн.
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (рядок Звіту про сукупний дохід 2121), в т.ч.:				
• Дохід від дооцінки цінних паперів, в т.ч.:				
- від дооцінки акцій	77 807	207 165		
- від дооцінки облігацій підприємств	723	35 519		
- від дооцінки облігацій внутрішньої державної позики	26 008	122 408		
- від дооцінки облігацій внутрішньої державної позики	51 076	49 238		
• Дохід від дооцінки інвестиційної нерухомості	4 570		-	
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (рядок Звіту про сукупний дохід 2181), в т.ч.:				
• Втрати від уцінки цінних паперів, в т.ч.:				
- від уцінки акцій	637 321	300 595		
- від уцінки облігацій підприємств	170 033	65 114		
- від уцінки облігацій внутрішньої державної позики	424 572	181 352		
- від уцінки облігацій внутрішньої державної позики	42 716	54 129		
• Втрати від уцінки відсоткового доходу по цінних паперах	108 687	5 387		
• Втрати від уцінки депозитів	166 272			
• Втрати від уцінки відсоткового доходу по депозитах	373	-		
• Втрати від уцінки нематеріальних активів	2 348			
• Втрати від уцінки інвестиційної нерухомості	6 169			
• Втрати від уцінки авансів	2 750			

• Втрати від уцінки нарахованого доходу по оренді активів	1 996	
Фінансовий результат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	- 843 539	- 98 817

Адміністративні витрати

Адміністративні витрати Фонду обліковуються за балансовими рахунками групи 92 та відображаються за рядком 2130 “Адміністративні витрати” Звіту про сукупний дохід.

тис. грн.

Найменування	За рік, що закінчився 31 грудня	
	2015 р.	2014 р.
Адміністративні витрати (рядок Звіту про сукупний дохід 2130)	4 426	72

До складу адміністративних витрат Фонду відносяться витрати на оплату:

- проведення щорічної аудиторської перевірки діяльності Фонду;
- проведення експертної оцінки активів Фонду;
- юридичних послуг на підставі укладених договорів.

Усі інші витрати, пов'язані з виконанням функцій адміністрування, здійснення управління активами та зберігання пенсійних активів Фонду, здійснюються за рахунок засновника Фонду.

Інші фінансові доходи

Аналітичний облік інших фінансових доходів Фонду ведеться у розрізі видів доходів за балансовими рахунками групи 73.

Інформація про інші фінансові доходи Фонду відображена за рядком 2220 “Інші фінансові доходи” Звіту про сукупний дохід.

тис. грн.

Баланс. рахунок	Найменування	За рік, що закінчився 31 грудня	
		2015 р.	2014 р.
Інші фінансові доходи (рядок Звіту про сукупний дохід 2220)		210 730	237 119
731	• Дивіденди за акціями	635	650
732	• Відсотки одержані, в т.ч.:	210 095	236 469
	- відсоткові доходи (купони) за корпоративними облігаціями	100 544	107 358
	- відсоткові доходи (купони) за облігаціями внутрішньої державної позики	42 353	38 813
	- відсотки за депозитними вкладами у гривні	37 168	77 439
	- відсотки за депозитними вкладами в \$	25 997	12 859
	- відсотки за користування коштами	4 033	-

Інші доходи та інші витрати

Аналітичний облік інших доходів та витрат Фонду ведеться у розрізі видів доходів та витрат за балансовими рахунками груп 74 та 97 відповідно.

Інформація про інші доходи та інші витрати Фонду, яка розкривається в даній Примітці, відображенна відповідно за рядком 2240 “Інші доходи” та рядком 2270 “Інші витрати” Звіту про сукупний дохід.

Баланс. рахунок	Найменування	За рік, що закінчився 31 грудня	
		2015 р.	2014 р.
Інші доходи (рядок Звіту про сукупний дохід 2240)		91 882	231 446
741	• Дохід від реалізації фінансових інвестицій, в т.ч.:	79 717	231 446
	- акцій	-	5 176
	- облігацій підприємств	-	26 173
	- облігацій внутрішньої державної позики	75 547	200 097
	- інвестиційної нерухомості	4 170	-
746	• Інші доходи	12 165	-
Інші витрати (рядок Звіту про сукупний дохід 2270)		81 174	238 103
971	• Собівартість реалізованих фінансових інвестицій, в т.ч.:	81 166	238 103
	- акцій	-	5 176
	- облігацій підприємств	-	26 377
	- облігацій внутрішньої державної позики	78 606	206 550
	- інвестиційної нерухомості	2 560	-
977	• Інші витрати	8	-
Фінансовий результат від іншої діяльності		10 708	- 6 657

Загальна сума збитку Фонду за 2015 рік становить **518 787 тис. грн.** (рядок Звіту про сукупний дохід 2350; рядок Звіту про власний капітал 4100) і повністю спрямований до пайового капіталу Фонду (рядок Звіту про власний капітал 4205).

2.12. Основні показники, які характеризують ефективність діяльності Фонду за результатами 2015 року:

Поквартальна структура інвестиційного доходу в 2015 р.					
Стаття переоцінки / показник	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	2015
	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
Дохід від депозитних операцій	-22 521	-37 638	20 690	40 351	882
Дохід/збиток від операцій з корпоративними облігаціями	-120 260	-106 187	-89 779	-90 481	-40 6707
Дохід від операцій з державними цінними паперами	16 165	5 915	11 418	14 156	47 654
Дохід від операцій з нерухомістю	1 509	1 201	1 710	-1 385	3 035
Інші доходи	170	1 293	6 240	3 759	11 462
Дохід/збиток від операцій з акціями	-25 172	-16 499	-1 292	-125 713	-168 676
РАЗОМ, тис. грн.	-150 109	- 151 915	- 51 013	- 159 313	- 512 350
Стаття переоцінки / показник	1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.	2015
	%	%	%	%	%
Дохід від депозитних операцій	15%	25%	-41%	-25%	0%
Дохід/збиток від операцій з корпоративними облігаціями	80%	70%	176%	57%	79%

Дохід від операцій з державними цінними паперами	-11%	-4%	-22%	-9%	-9%
Дохід від операцій з нерухомістю	-1%	-1%	-3%	1%	-1%
Інші доходи	0%	-1%	-12%	-2%	-2%
Дохід/збиток від операцій з акціями	17%	11%	3%	79%	33%
РАЗОМ, %	100%	100%	100%	100%	100%

Структура інвестиційного доходу за період 2008-2015 рр.

Стаття переоцінки / показник	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	з початку діяльності
	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.	тис. грн.
Дохід від депозитних операцій	15 427	37 299	31 319	30 710	42 274	65 957	130 205	882	354 073
Дохід/збиток від операцій з корпоративними облігаціями	438	8 623	19 165	26 828	60 652	71 552	42 823	-406 707	-176 626
Дохід від операцій з державними цінними паперами	0	12 708	8 917	11 099	10 334	10 575	27 470	47 654	128 757
Дохід/збиток від операцій з акціями	0	1 665	35 285	22 540	22 234	10 032	-28 946	3 035	65 845
Дохід від операцій з нерухомістю	0	-2	2 075	8 111	3 578	4 720	6 302	11 462	36 246
Інші доходи	0	-7	1 240	3 021	3 211	542	1 142	-168 676	-159 527
РАЗОМ, тис. грн.	15 865	60 287	98 000	102 308	142 283	163 378	178 996	-512 350	248 767

Стаття переоцінки / показник	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	з початку діяльності
	%	%	%	%	%	%	%	%	%
Дохід від депозитних операцій	97%	62%	32%	30%	30%	40%	73%	0%	142%
Дохід/збиток від операцій з корпоративними облігаціями	3%	14%	20%	26%	43%	44%	24%	79%	-71%
Дохід від операцій з державними цінними паперами	0%	21%	9%	11%	7%	6%	15%	-9%	52%
Дохід/збиток від операцій з акціями	0%	3%	36%	22%	16%	6%	-16%	-1%	26%
Дохід від операцій з нерухомістю	0%	0%	2%	8%	3%	3%	4%	-2%	15%
Інші доходи	0%	0%	1%	3%	2%	0%	1%	33%	-64%
РАЗОМ, %	100%								

**Динаміка зростання вартості активів Фонду за 12 місяців 2015 р.
(помісячна динаміка)**

Дата	Активи, тис. грн	Чисті активи, тис. грн	Приріст активів (до попереднього місяця), %	Внески, тис. грн	Виплати, тис. грн	Чистий внесок, тис. грн	Інвестиційний дохід, тис. грн
31.12.2014	1 612 230	1 612 229					
31.01.2015	1 591 461	1 590 472	-1,3%	4 398	-14 150	-9 751	-11 021
28.02.2015	1 595 110	1 595 108	0,2%	2 851	-12 114	-9 263	12 915
31.03.2015	1 433 371	1 433 369	-0,1%	2 852	-12 587	-9 735	-152 004
30.04.2015	1 343 791	1 341 977	-6,2%	2 706	-9 668	-6 962	-82 618
31.05.2015	1 263 560	1 263 153	-6,0%	3 565	-9 590	-6 026	-74 205
30.06.2015	1 263 013	1 262 582	0,0%	3 015	-8 473	-5 457	4 910
31.07.2015	1 278 602	1 277 918	1,2%	3 574	-10 029	-6 455	22 044
31.08.2015	1 231 035	1 229 259	-3,7%	2 964	-6 934	-3 971	-43 596
30.09.2015	1 190 854	1 189 757	-3,3%	2 606	-10 136	-7 530	-32 651
31.10.2015	1 157 974	1 157 293	-2,8%	2 709	-8 857	-6 147	-26 732
30.11.2015	1 006 088	1 003 043	-13,1%	3 296	-9 867	-6 571	-147 290
31.12.2015	1 007 313	1 004 900	0,1%	2 990	-13 651	-10 661	11 462

2.13. Виплати учасникам

Сума пенсійних коштів, що належить кожному учаснику Фонду, визначається шляхом множення кількості одиниць пенсійних активів Фонду, облікованих на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду, на чисту вартість одиниці пенсійних активів Фонду та відображається на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду.

Сума пенсійних коштів усіх учасників пенсійного Фонду дорівнює чистій вартості активів пенсійного Фонду.

Чиста вартість активів Фонду, кількість одиниць пенсійних активів Фонду та чиста вартість одиниці пенсійних активів Фонду визначаються кожного робочого дня.

Чиста вартість активів Фонду*

тис. грн.

<i>Станом на 31 грудня</i>	
2015	2014 р.
1 004 900	1 612 229

* Рядок Звіту про фінансовий стан 1800

Програмою недержавного пенсійного забезпечення Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України охоплено працівників Національного банку України, Університету банківської справи

Національного банку України та Державного вищого навчального закладу «Українська академія банківської справи Національного банку України». Загальна чисельність учасників фонду станом на 31 грудня 2015 року складає 12 700 осіб. 1824 учасників фонду є також вкладниками-фізичними особами фонду на свою користь. Програма недержавного пенсійного забезпечення Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України є програмою з визначеними внесками.

Пенсійні внески сплачені на користь учасників Фонду

<i>Сплачені протягом:</i>	2015 р.	2014 р.	тис. грн.
фізичними особами	120	771	
засновником Фонду	35 296	156 150	
роботодавцем	2 091	18 510	
переведено кошти фізичної особи з іншого НПФ	19	45	
Всього:	37 526*	175 476	

* Рядок Звіту про власний капітал 4240

Виплати учасникам Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України здійснюються згідно з вимогами Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення».

Виплати учасникам Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України

	2015 рік	2014 рік	тис. грн.
Пенсійні виплати на визначений строк, з них:	40 857	13 737	
- строком виплат від 10 до 15 років	40 830	13 717	
- строком виплат від 15 до 20 років	27	20	
Одноразові пенсійні виплати, з них:	61 517	64 857	
- у разі медично - підтвердженої критичного стану здоров'я, настання інвалідності	41 657	57 396	
- у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень	16 892	4 697	
- у зв'язку з виїздом на постійне проживання за межі України	384	588	
- у разі смерті учасника – його спадкоємцям	2 584	2 176	
Переведено до інших ПФ	23 683	834	
Всього:	126 058	79 428	

Дані персоніфікованого обліку учасників Фонду

№ з/п	Показники	на 31.12.2015	на 31.12.2014
1	Загальна кількість учасників Фонду	12 700	12 938
2	Кількість укладених пенсійних контрактів, у т.ч.	1827	500
	з вкладниками – фізичними особами	1824	497
	з вкладниками – юридичними особами	3	3
	з них: <i>засновником Фонду роботодавцем - платником</i>	1 2	1 2
3	Кількість учасників, які вибули внаслідок:	2 374	1 835
	передачі коштів банку відповідно до укладеного учасником Фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку	35	35
	повного виконання зобов'язань Фондом щодо здійснення пенсійних виплат учаснику	1 919	1 541
	передачі коштів іншому недержавному пенсійному фонду	258	122
	смерті учасника Фонду	162	137
4	Кількість учасників, які отримуються пенсією на визначений строк	3 182	1 738
5	Кількість учасників, які отримали пенсійну виплату одноразово	4 367	3 158
	у разі медично підтверженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності	1 490	1 059
	у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень	2 691	1 942
	у разі виїзду на постійне місце проживання за межі України	15	12
	у разі смерті учасника	171	145

2.14. Інвентаризація активів і зобов'язань

З метою забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України та відповідно до вимог Положення про інвентаризацію активів та зобов'язань, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 02.09.2014 року № 879, проведено річну інвентаризацію активів і зобов'язань за станом на 1 жовтня 2015 року. Лишків, недостач не виявлено.

2.15. Аудиторська перевірка

Аудиторська перевірка проводиться згідно із законодавством на підставі договору, який укладається між аудитором та Радою Фонду. Витрати за послуги надані Фонду аудитором здійснюються за рахунок активів Фонду та обліковуються у складі адміністративних витрат.

2.16. Резерви

Резерви на покриття фінансових ризиків, пов'язаних із виконанням функцій адміністратора та особи, що здійснює управління активами пенсійного Фонду, не формуються.

Збитки, завдані Фонду Адміністратором, Управляючим чи Зберігачем Фонду, відшкодовуються Засновником Фонду. У звітному році Фонду збитків не завдано.

Протягом 2015 року відповідно до вимог Положення про порядок визначення чистої вартості активів пенсійного фонду, затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11.09.2004 № 339 (із змінами і доповненнями), здійснювалась переоцінка активів Фонду, яка визнавалась у прибутку чи збитку періоду, в якому вона відбувалась.

Керівник

Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови Національного банку України)



Головний бухгалтер

Вашека Вікторія Анатоліївна



Місто Київ, трипідцітного літнього дві тисячі п'ятнадцятого року

НАЦІОНАЛЬНИЙ БАНК УКРАЇНИ, розташований за адресою м. Київ, вул. Інститутська, 9, (ідентифікаційний код 00032106), свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи серія АОО № 032036, державний реєстраційний № 10701200000008289, в особі Голови Національного банку України Гонтаревої Валерії Олексіївни, яка є на підставі Закону України "Про Національний банк України", Постанови Верховної Ради України під 19.06.2014 року № 1530-ХVII, поіменованій надалі Довіритель.

Довіряє Козаченку Сергію Олександровичу, заступнику директора Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України - начальнику управління персоніфікованого обліку та інвестиційної діяльності зареєстрованому за адресою: м. Київ, вул. Урицького, 40, кв.25, паспорт серія СН №372483, виданий Мінським РУГУ МВС України в м. Києві 26.11.1996, у відповідності з положенням про цей департамент, договором № 1/1 від 27.12.2007 про обслуговування пенсійного фонду Зберігачем, договором №2/2 від 27.12.2007 про адміністрування Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України, договором №3/3 від 27.12.2007 про управління активами Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України, поіменованому надалі Новірений,

Від імені **Національного банку України** представляти інтереси у правовідносинах (здійснення листування) з установами та організаціями нерезидентами України, державними, громадськими, господарськими та іншими підприємствами, установами та організаціями України, правоохоронними органами (органів внутрішніх справ, органів прокуратури тощо), Міністерством юстиції України, у тому числі з питань здійснення реєстрації в Державному реєстрі обтяжень рухомого майна, експертними установами, органами земельного куточку, органами земельних ресурсів, Державним земельним кадастром, Державного реєстраційного службою України з питань державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяження/зняття обтяжень, органами notarіату, адвокатури, органами державної влади та управління, фізичними особами з усіх питань та видів діяльності Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України (далі - Фонд) та Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України (далі - Департамент);

- представляти інтереси Національного банку України для отримання відповідних дозволів для діяльності Фонду у Національній комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку, у тому числі подавати та отримувати документи, отримувати необхідні ліцензії;

- складати та підписувати всі види договорів, пов'язаних з виконанням Департаментом функцій управління, адміністрування та зберігання активів Фонду, вносити до них зміни, розривати їх;

- відкривати та закривати банківські рахунки Фонду на території України, розпоряджатися ними (з правом першого підпису), проведення по ним всіх без обмежень банківських операцій;

- представляти інтереси Національного банку у депозитаріях цінних паперів України в частині управління рахунками у цінних паперах Національного банку як Зберігача Фонду, відкритих у депозитаріях цінних паперів України та у Зберігача Фонду в частині управління рахунком у цінних паперах, відкритого у Зберігача Фонду (далі - Рахунки у цінних паперах), подавати документи, необхідні для виконання депозитарійських операцій по Рахунках у цінних паперах, одержувати документи та іншу інформацію стосовно виконання депозитарійських операцій по Рахунках у цінних паперах, заєднувати та підписувати документи, які необхідні для відкриття та обслуговування Рахунків у цінних паперах, здійснювати інші дії, спрямовані на виконання доручень в депозитаріях цінних паперів України та Зберігача - Національного банку;

- складати та підписувати всі види договорів, пов'язаних з діяльністю Департаменту вносити до них зміни, розривати їх;

- приймати рішення щодо оплати послуг (виконання робіт, поставленого товару), наданих згідно з цими договорами, за умови якщо вартість таких послуг (виконаних робіт, поставленого товару) не перевищує 5 000 (п'ять тисяч) гривень;

- надавати (підписувати) звітність Фонду та Департаменту до державних органів, яка передбачена законодавством України; підписувати (затверджувати) документи (листи, акти, довідки, заяви тощо), подавати та отримувати заяви та інші документи, які пов'язані з діяльністю Фонду;

- представляти інтереси Національного банку України в усіх судових органах: в районних, апеляційних, касових судах, адміністративних, конституційних судах Верховної Ради України, Вищому адміністративному суді України, Вищому арбітражному суді України з метою захисту прав та охоронявших законом інтересів Національного банку України з усіма її сторонами (позивача, відповідача) або третьої особи в цивільному, арбітражному та адміністративному процесі, в тому числі залучаючися з матеріалами справ, розгляду яких витяги, зімати копії з документів, отриманих до справи, одержувати копії рішень, ухвал, постанов, брати участь у судових засіданнях,

Козаченка С.О.

Увага! Бланк може бути осучаснений захистом від подовблення

подавати докази, брати участь у дослідженні доказів, здавати питання іншим особам, які беруть участь у справі, а також свідкам, експертам, спеціалістам, заявляти клопотання та відводи, давати усні та письмові пояснення судові, подавати свої доводи, міркування щодо питань, які виникають під час судового розгляду та досудового слідства, і заперечення проти клопотань, доводів і міркувань інших осіб, зазнаних із журнalom судового засідання, знімати з його копії та подавати письмові зауваження з приводу його неправильності чи неповноти, прослуховувати запис фіксування судового засідання технічними засобами, робити з його копії, подавати письмові зауваження з приводу його неправильності чи неповноти, укласти мирову угоду, до прийняття рішення – змінити підставу або предмет позову, збільшити або зменшити розмір позових вимог, відмовитися від позову, оскаржувати рішення, постанови, вироки та ухвали суду в апеляційному та/або касаційному порядку; оскаржувати дії (бездіяльність) правоохоронних органів, прокуратури, органів державної влади та управління, органів місцевого самоврядування, підприємств і установ всіх форм власності, посадових осіб;

- представляти інтереси Національного банку України в органах Державної виконавчої служби України та Міністерства юстиції України зі всіма правами сторони та інших учасників виконавчого провадження відповідно до Закону України «Про виконавче провадження»;

- представляти інтереси Фонду у Наглядовій раді та загальних зборах акціонерів Публічного акціонерного товариства «Національний депозитарій України» та інших товариств, у яких Фонд є акціонером учасником з усіма правами, що має Фонд як член Наглядової ради/акціонер/учасник Публічного акціонерного товариства «Національний депозитарій України», та інших товариств в тому числі, брати участь та голосувати на засіданнях Наглядової ради/загальних зборах акціонерів/учасників, подавати, отримувати та підписувати будь-які документи, у тому числі протоколи таких засідань/зборів.

Для здійснення вказаних вище повноважень Представнику надається право від імені Національного банка України складати, підписувати та подавати до будь-яких органів державної влади та місцевого самоврядування, підприємств та організацій, інших юридичних, а також фізичних осіб, будь-які документи, у тому числі позови та інші заяви, скарги, клопотання, листи та запити, отримувати будь-які документи та інформацію від будь-яких органів державної влади та місцевого самоврядування, підприємств та організацій, інших юридичних, а також фізичних осіб, а також вчиняти інші дії, необхідні для здійснення наданих цією довіреністю повноважень.

Повноваження на цією довіреністю можуть бути передані іншим особам.

Довіреність дієсна до трипідцітного літного дії п'ятої вісімнадцятого року.

Згідно з чл. 245, 247-250 Цивільного кодексу України про дію повноважень довіреності, її форми, строки, порядок підписання та підтвердження представника за довіреністю, скасування довіреності та відмова представника від виконання повноважень, які були виражені довіреністю, мені поганіше роз'ясено.

ПІДПІС:
Лазарев В.С.
мж

Місто Київ Україна

Лазарев В.С.

Тринадцятьо лютого дії п'ятої п'ятацятого року.

Ця довіреність посвідчена мною, Лазаревою Л.І., приватним поганішем Київського міського поганішнього округу.

Довіреність вчинена від імені Національного банку України Голосом НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ Гонтаревою Валерією Олександрівною, яка підписала її у моїй присутності.

Особу Гонтаревою Валерію Олександрівну, яка підписала довіреність встановлено, як дієздатність перебігає.

Правовідповідність та дієздатність НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ та повноваження представника

Відповідно до чл. 245-250 Цивільного кодексу України, засвідчення довіреністю посвідчено в прямічці Національного банку України адресою: вул. Костянтинівська, 9

Зареєстрована в реєстрі за № 375.
Справу почати за домовленістю

ПРИДАТИ ІДОГІРУС:

Людмила

Козачко С.Ю.

