

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України

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

Інформаційний проспект недержавного пенсійного фонду

1. Інформація про недержавний пенсійний фонд

Повне найменування фонду	Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України		
Місцезнаходження	01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9		
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	34880663		
Код території за КОАТУУ	8038200000		
Дата державної реєстрації, серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію	01.02.2007, серія А01 №158034		
Реєстраційний номер в Державному реєстрі фінансових установ, серія та номер свідоцтва про реєстрацію фінансової установи	29.08.2007, 12102040, серія ПФ №96		
Банківські реквізити			
Найменування банку	Операційне управління Національного банку України		
Код за ЄДРПО	34880663		
Поточний рахунок	32305334801		
МФО	300001		
Місце знаходження	01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9		
Електронна адреса			
Поштова адреса	01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9		
Контактні реквізити	Телефон	Факс	E-mail
	(044) 253-05-48	(044) 230-20-33	

2. Інформація про засновників недержавного пенсійного фонду

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

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

Юридична особа відповідно до переліку*	Повне найменування	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Дата та номер ліцензії на провадження відповідного виду діяльності, найменування органу, що її видав	Місцезнаходження	Дата укладення договору з радою пенсійного фонду
АДМ	Національний банк України (Дирекція з управління діяльністю корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України)	00032106	Серія АБ №115965 від 24.12.2007, Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України	01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, тел. (044) 253-38-22	№2/2 від 27.12.2007
КУА	Національний банк України (Дирекція з управління діяльністю корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України)	00032106	Серія АЕ №185336 від 05.12.2012, Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України	01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, тел. (044) 253-38-22	№3/3 від 27.12.2007
З	Національний банк України (Дирекція з управління діяльністю корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України)	00032106	Лист Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 26.12.2007 №14/22019	01601, м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, тел. (044) 253-38-22	№1/1 від 27.12.2007
А	Товариство з обмеженою відповідальністю «АБК-Аудит»	24744403	Сертифікат аудитора А №002609 дійсний до 11.07.2014, Аудиторська палата України, Свідоцтво аудитора АБ №000965 дійсне до 11.07.2014, Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України	м. Київ, вул. Грушевського, 10, оф. 221, тел./факс: (044) 253-32-78	№843 від 29.02.2012

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

4. Інформація про активи недержавного пенсійного фонду та їх використання

4.1. Інформація про надходження до недержавного пенсійного фонду

Пенсійні внески до недержавного пенсійного фонду	Всього за звітний рік (грн.)
Пенсійні внески від фізичних осіб	404 270,00
Пенсійні внески від юридичних осіб	149 363 083,33
Переведено кошти фізичної особи до пенсійного фонду (від страховика, банківської установи, іншого пенсійного фонду)	4 726,05
Загальна сума надходжень до пенсійного фонду	149 772 079,38
Сукупний прибуток (збиток) від інвестування активів недержавного пенсійного фонду	142 282 581,40

4.2. Виконання зобов'язань перед учасниками пенсійного фонду

Зобов'язання перед учасниками недержавного пенсійного фонду	Кількість учасників, перед якими виконуються зобов'язання (осіб)	Усього за звітний рік (грн.)
Здійснені:		
пенсійні виплати на визначений строк	609	4 882 548,02
одноразові пенсійні виплати	203	10 510 877,25
Перераховані пенсійні кошти до:		
іншого пенсійного фонду	2	84 900,83
страховика		
банківської установи		
Заборгованість за нарахованими, але не здійсненими поточними виплатами учасників		
Заборгованість з перерахованих пенсійних коштів		
Загальна сума виконання зобов'язань перед учасниками	814	15 478 326,10

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

№ з/п	Витрати, пов'язані зі здійсненням недержавного пенсійного забезпечення	Всього за звітний рік (грн.)
1	Оплата послуг адміністратора, в тому числі оплата агентських послуг, оплата рекламних послуг, витрати на оприлюднення інформації	–
2	Винагорода за надання послуг з управління активами пенсійного фонду	–
3	Оплата послуг зберігача	–
4	Оплата послуг з проведення планових аудиторських перевірок пенсійного фонду	60 000,00
5	Оплата послуг, пов'язаних із здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами (послуг торговців цінними паперами (посередників), витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на цінні папери, витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на нерухомість тощо)	–
6	Оплата інших послуг, які не заборонені законодавством з питань недержавного пенсійного забезпечення	9 906,82
7	Заборгованість з відшкодування нарахованих, але не здійснених оплат витрат пенсійного фонду	–
8	Загальний розмір витрат, пов'язаних з недержавним пенсійним забезпеченням (р. 1 (або р. 2 для корпоративного пенсійного фонду, заснованого одноосібним засновником) + р. 3 + р. 4 + р. 5 + р. 6 + р. 7)	69 906,82

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

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

1. Відомості про об'єкти інвестування, у які розміщені активи недержавного пенсійного фонду, станом на 31 грудня 2012 року

№ з/п	Об'єкт інвестування активів недержавного пенсійного фонду	Максимальний розмір інвестування пенсійних активів фонду в об'єкт інвестування відповідно до інвестиційної декларації, зареєстрованої в Держфінпослуг (%)	Частка в загальній балансовій вартості активів пенсійного фонду	
			грн.	(%)
1	Вкладні (депозитні) банківські рахунки	50	333677816,29	33,75
2	Ощадні (депозитні) сертифікати банків	10	0,00	0,00
3	Цінні папери, а саме:		616 277 121,51	62,32
3.1	Цінні папери, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України	50	32 459 386,85	3,28
3.2	Цінні папери, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства, облігації місцевих позик	20	0,00	0,00
3.3	Облігації підприємств, емітентами яких є резиденти України	40	389 933 299,99	39,44
3.4	Акції українських емітентів	40	193 884 434,67	19,60
3.5	Цінні папери, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав	20	0,00	0,00
3.6	Цінні папери іноземних емітентів, з них:			
3.6.1	в акції іноземних емітентів, визначених відповідно до Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення»	20	0,00	0,00
3.6.2	в облігації іноземних емітентів з інвестиційним рейтингом, визначеним відповідно до законодавства	20	0,00	0,00
3.7	Іпотечні цінні папери	40	0,00	0,00
4	Об'єкти нерухомості	10	31 006 814,19	3,16
5	Банківські метали	10	0,00	0,00
6	Інші активи (із зазначенням переліку інших активів):	5	7 693 077,63	0,77
6.1	Дебіторська заборгованість		764 584,37	0,07
6.2	Медичне обладнання в оренді		655 467,02	0,07
6.3	Товарні знаки		6 273 026,24	0,63
7	Усього		988 654 829,62	100,00

2. Довідка про зміни чистої вартості активів та зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків станом на 31 грудня 2012 року

Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду			Чиста вартість одиниці пенсійних внесків		
на початок звітного року (Ап, грн.)	на кінець звітного року (Ак, грн.)	зміни протягом звітного року (За, %)	на початок звітного року (Вп, грн.)	на кінець звітного року (Вк, грн.)	зміни протягом звітного року (Зв, %)
712 078 494,94	988 654 829,62	38,84	2,32614	2,74342	17,94

БАЛАНС на 31 грудня 2012 року

Форма 1

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи: залишкова вартість	010	4 136	3 273
первісна вартість	011	5 000	5 000
накопичена амортизація	012	(864)	(1 727)
Незавершене будівництво	020	5 806	7 870
Основні засоби: залишкова вартість	030	785	655
первісна вартість	031	1 033	1033
знос	032	(248)	(378)
Довгострокові біологічні активи: справедлива (залишкова) вартість	035		
первісна вартість	036		
накопичена амортизація	037		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	7 067	
інші фінансові інвестиції	045	64 296	73 114
Довгострокова дебіторська заборгованість	050		
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	26 122	26 137
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	26 678	27 228
Знос інвестиційної нерухомості	057	(556)	(1 091)
Відстрочені податкові активи	060		
Гудвіл	065		
Інші необоротні активи	070		
Усього за розділом I	080	108 212	111 049
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100		
Поточні біологічні активи	110		
Незавершене виробництво	120		
Готова продукція	130		
Товари	140		
Векселі одержані	150		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160		
первісна вартість	161		
резерв сумнівних боргів	162		
Дебіторська заборгованість за розрахунками: з бюджетом	170		
за виданими авансами	180		
з нарахованих доходів	190	744	765
із внутрішніх розрахунків	200		
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	48	
Поточні фінансові інвестиції	220	406 227	543 163
Грошові кошти та їх еквіваленти: в національній валюті	230		
у т.ч. в касі	231		
в іноземній валюті	240	70 062	81 635
Інші оборотні активи	250		
Усього за розділом II	260	603 866	877 606
III. Витрати майбутніх періодів			
IV. НЕОБОРОТНІ АКТИВИ ТА ГРУПИ ВИБУТТЯ	275		
Баланс	280	712 078	988 655
Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300		
Паіовий капітал	310	712 078	988 655
Додатковий вкладений капітал	320		
Інший додатковий капітал	330		
Резервний капітал	340		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350		
Неоплачений капітал	360		
Вилучений капітал	370		
Усього за розділом I	380	712 078	988 655
II. Забезпечення таких витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400		
Інші забезпечення	410		
Страхові резерви	415		
Частка перестраховиків у страхових резервах	416		
Цільове фінансування	420		
Усього за розділом II	430		
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440		
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450		
Відстрочені податкові зобов'язання	460		
Інші довгострокові зобов'язання	470		
Усього за розділом III	480		
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500		
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510		
Векселі видані	520		
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530		
Поточні зобов'язання за розрахунками: з одержаних авансів	540		
з бюджетом	550		
з позабюджетних платежів	560		
зі страхування	570		
з оплати праці	580		
з учасниками	590		
із внутрішніх розрахунків	600		
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605		
Інші поточні зобов'язання	610		
Усього за розділом IV	620		
V. Доходи майбутніх періодів			
Баланс	640	712 078	988 655

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за 2012 рік

Форма 2

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ			
Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010		
Податок на додану вартість	015		
Акцизний збір	020		
Інші вирахування з доходу	025		
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	030		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	035		
Валовий: прибуток	040		
збиток	050		
Інші операційні доходи	055		
Доход від первісного визнання біологічних активів та сільськогосподарської продукції	060	9 899	12 385
Адміністративні витрати	070	(60)	(50)
Витрати на збут	080		
Інші операційні витрати	090	(1 653)	(2 378)
Витрати від первісного визнання біологічних активів та сільськогосподарської продукції	091		
Фінансові результати від операційної діяльності: прибуток	100	8 186	9 957
збиток	105		
Дохід від участі в капіталі	110		
Інші фінансові доходи	120	202 167	171 126
Інші доходи	130	263 918	196 320
Фінансові витрати	140		
Втрати від участі в капіталі	150		(174)
Інші витрати	160	(331 988)	(274 921)
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	142 283	102 308
збиток	175		
Фінансові результати від припиненої діяльності після оподаткування та/або прибуток або збиток від переоцінки необоротних активів та груп вибуття:			
прибуток	176		
збиток	177		
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180		
Фінансові результати від звичайної діяльності: прибуток	190	142 283	102 308
збиток	195		
Надзвичайні: доходи	200		
витрати	205		
Податки з надзвичайного прибутку	210		
Чистий: прибуток	220	142 283	102 308
збиток	225		
II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ			
Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230		
Витрати на оплату праці	240		
Відрахування на соціальні заходи	250		
Амортизація	260	1 528	1 703
Інші операційні витрати	270	185	725
Разом	280	1 713	2 428
III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВІСТІ АКЦІЙ			
Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310		
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320		
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330		
Дивіденди на одну просту акцію	340		

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ за 2012 рік

Форма 3

Стаття	Код	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)	010		
Поташення векселів одержаних	015		
Покупів і замовників авансів	020		
Повернення авансів	030		
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035		
Бюджету податку на додану вартість	040		
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045		
Отримання субсидій, дотацій	050		
Цільового фінансування	060		
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	171	124
Інші надходження	080	9 631	11 324
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(60)	(50)
Авансів	095		
Повернення авансів	100		
Працівникам	105		
Витрат на відрядження	110		
Зобов'язань з податку на додану вартість	115		
Зобов'язань з податку на прибуток	120		
Відрахувань на соціальні заходи	125		
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(10)	(28)
Цільових внесків	140		
Інші витрачання	145		
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	9 732	11 370
Рух коштів від надзвичайних подій	160		
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	9 732	11 370
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізації: фінансових інвестицій	180	261 719	121 263
необоротних активів	190	2 199	24 194
майнових комплексів	200		
Отримані:			
відсотки	210	111 287	59 252
дивіденди	220		
Інші надходження	230		
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(377 815)	(329 710)
необоротних активів	250	(4 614)	(10 002)
майнових комплексів	260		
Інші платежі	270		
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-7 224	-135 003
Рух коштів від надзвичайних подій	290		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-7 224	-135 003
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	149 772	134 345
Отримані позики	320		
Інші надходження	330		
Погашення позик	340		
Сплачені дивіденди	350		
Інші платежі	360	(15 478)	(14 736)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	134 294	119 609
Рух коштів від надзвичайних подій	380		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	134 294	119 609
Чистий рух коштів за звітний період	400	136 802	-4 024
Залишок коштів на початок року	410	196 847	200 628
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	29	243
Залишок коштів на кінець року	430	333 678	196 847

III. Капітальні інвестиції				
Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
1	2	3	4	5
Капітальне будівництво	280			
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	1 614	4 870	
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300			
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	3 000	3 000	
Придбання (виroduвання) довгострокових біологічних активів	320			
Інші	330			
Разом	340	4 614	7 870	

3 рядка 340 графа 3	капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій	(341) 1641
		(342) _____

IV. Фінансові інвестиції				
Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
1	2	3	4	5
A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350			
дочірні підприємства	360			
спільну діяльність	370			
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380			
акції	390	15342	73114	120771
облігації	400	362473		422392
інші	410			
Разом (розд. А + розд. Б)	420	377815	73114	543163

3 рядка 045 графа 4 Банану	Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:	за собівартістю	(421) _____
	за справедливою вартістю		(422) 73114
		за амортизованою собівартістю	(423) _____
3 рядка 220 графа 4 Банану	Поточні фінансові інвестиції відображені:	за собівартістю	(424) _____
	за справедливою вартістю		(425) 543163
		за амортизованою собівартістю	(426) _____

V. Доходи і витрати			
Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна аренда активів	440	9 584	
Операційна курсова різниця	450	144	115
Реалізація інших оборотних активів	460		
Штрафи, пені, неустойки	470	171	
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480		
Інші операційні доходи і витрати	490		1 538
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	x	
непродуктивні витрати і втрати	492	x	
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в: асоційовані підприємства	500		
дочірні підприємства	510		
спільну діяльність	520		
В. Інші фінансові доходи і витрати			x
Дивіденди	530		
Проценти	540	x	
Фінансова аренда активів	550		
Інші фінансові доходи і витрати	560	202 167	
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	261 719	260 644
Доходи від об'єднання підприємств	580		
Результат оцінки корисності	590		
Неопераційна курсова різниця	600		
Безоплатно одержані активи	610		x
Списання необоротних активів	620	x	
Інші доходи і витрати	630	2199	71344

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(631) _____
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(632) _____%
3 рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності	(633) _____

VI. Грошові кошти		
Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	
Поточний рахунок у банку	650	
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	333 678
Грошові кошти в дорозі	670	
Еквіваленти грошових коштів	680	
Разом	690	333 678

3 рядка 070 гр. 4 Банану	Грошові кошти, використання яких обмежено	(691) _____
--------------------------	---	-------------

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ за 2012 рік

Форма 4

Стаття	Код	Статутний капітал	Паювий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Випущений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010		712078							712078
Коригування:										
Зміна облікової політики	020									
Виправлення помилок	030									
Інші зміни	040									
Скоригований залишок на початок року	050		712078							712078
Переоцінка активів:										
Дооцінка основних засобів	060									
Уцінка основних засобів	070									
Дооцінка незавершеного будівництва	080									
Уцінка незавершеного будівництва	090									
Дооцінка нематеріальних активів	100									
Уцінка нематеріальних активів	110									
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	120									
Розподіл прибутку:	130						142 283			142 283
Виплати власникам (дивіденди)	140									
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150									
Відрахування до резервного капіталу	160									
Внески учасників:	170		142 283				(142 283)			
Внески до капіталу	180		149 772							149 772
Погашення заборгованості з капіталу	190									
Випущення капіталу:	200									
Викуп акцій (часток)	210									
Перепродаж випущених акцій (часток)	220									
Анулювання викуплених акцій (часток)	230									
Випущення частки в капіталі	240		(15 478)							(15 478)
Зменшення номінальної вартості акцій	250									
Інші зміни в капіталі:	260									
Списання невідшкодованих збитків	270									
Безкоштовно отримані активи	280									
Разом змін в капіталі	290		276 577							276 577
Залишок на кінець року	300		988 655							988 655

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за 2012 рік

Форма 5

I. Нематеріальні активи															
Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		На- дійшло за рік	Переоцінка (збільшення +, уцінка -)		Вибито за рік		На- раховано амортиза- ції за рік	На- раховано амортиза- ції за рік	Втра- чено від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації				первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Права користування природними ресурсами	010														
Права користування майном	020														
Права на комерційні позначення	030	5000	864							863			5 000	1 727	
Права на об'єкти промислової власності	040														
Авторське право та суміжні з ним права	050														
	060														
Інші нематеріальні активи	070														
Разом	080	5000	864							863			5 000	1 727	
Гудвіл	090														

3 рядка 080 графа 14	вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності вартість оформлених у заставу нематеріальних активів вартість створених підприємством нематеріальних активів	(081) _____ (082) _____ (083) _____	3 рядка 080 графа 5	3 рядка 080 графа 15	вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	(084) _____ (085) _____
----------------------	---	-------------------------------------	---------------------	----------------------	--	-------------------------

II. Основні засоби															
Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року	Надійшло за рік	Переоцінка (зменшення +, уцінка -) первісної (переоціненої) вартості	Вибито за рік	Нараховано амортизації за рік	Втрачено від зменшення корисності	Інші зміни за рік	Залишок на кінець року	У тому числі					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Земельні ділянки	100														
Інвестиційна нерухомість	105	26 678	556	550					535				27 228	1 091	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110														
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120														
Машини та обладнання	130	1 033	248						130				1 033	378	
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	140														
Транспортні засоби	150														
Тварини	160														
Багаторічні насадження	170														
Інші основні засоби	180														
Бібліотечні фонди	190														
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200														
Тимчасові (нетитульні) споруди	210														
Природні ресурси	220														
Інвентарна тара	230														
Предмети прокату	240														
Інші необоротні матеріальні активи	250														
Разом	260	27 711	804	550					665				28 261	1 469	

3 рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності вартість оформлених у заставу основних засобів залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(261) _____ (262) _____ (263) _____ (264) _____ (2641) _____	3 рядка 260 графа 8	3 рядка 260 графа 5	3 рядка 260 графа 15	3 рядка 105 графа 14	вартість основних засобів, призначених для продажу залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування вартість основних засобів, що злізи в операційну оренду знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(265) _____ (2651) _____ (266) _____ (267) _____ (268) _____ (269) _____
----------------------	---	--	---------------------	---------------------	----------------------	----------------------	--	--

VII. Забезпечення і резерви		
-----------------------------	--	--

XIV. Біологічні активи																			
Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю							
		Залишок на початок року		Надійшло за рік	Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Вигоди від відновлення корисності	Залишок на кінець року		Залишок на початок року	Надійшло за рік	Зміна вартості за рік	Вибуло за рік	Залишок на кінець року			
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17			
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	1410																		
робоча худоба	1411																		
продуктивна худоба	1412																		
багаторічні насадження	1413																		
	1414																		
інші довгострокові біологічні активи	1415																		
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1420																		
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421																		
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422																		
	1423																		
інші поточні біологічні активи	1424																		
Разом	1430	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
3 рядка 1430 графа 5 і графа 14		вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування										(1431) _____							
3 рядка 1430 графа 6 і графа 16		залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених внаслідок надзвичайних подій										(1432) _____							
												3 рядка 1430 графа 11 і графа 17					балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності		(1433) _____

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів											
Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток -, збиток –) від		
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва	1500										
у тому числі:											
зернові і зернобобові	1510										
з них, пшениця	1511										
соя	1512										
соняшник	1513										
ріпак	1514										
цукрові буряки (фабричні)	1515										
картопля	1516										
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517										
інша продукція рослинництва	1518										
додаткові біологічні активи рослинництва	1519										
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва	1520										
у тому числі:											
приріст живої маси - усього	1530										
з нього, великої рогатої худоби	1531										
свиней	1532										
молоко	1533										
вовна	1534										
яйця	1535										
інша продукція тваринництва	1536										
додаткові біологічні активи тваринництва	1537										
продукція рибництва	1538										
	1539										
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи – разом	1540	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Аудиторський висновок
(звіт незалежного аудитора)
щодо фінансової звітності та
звітності з недержавного пенсійного забезпечення
Корпоративного недержавного пенсійного фонду
Національного банку України
станом на 31 грудня 2012 року

Вступний параграф

Відповідно до договору на аудиторську перевірку №921 від 05.01.2013 року, укладеного між Товариством з обмеженою відповідальністю «АБК-Аудит» та Корпоративним недержавним пенсійним фондом Національного банку України (надалі – Фонд) проведений аудит річної фінансової звітності Фонду станом на 31 грудня 2012 року.

Аудиторська перевірка проводилась за період з 01.01.2012 року по 31.12.2012 року.

Перевірка проводилась з 30 січня по 28 лютого 2013 року за місцезнаходженням Фонду.

Основні відомості про Фонд

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України створений відповідно до Законів України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», «Про недержавне пенсійне забезпечення», інших нормативно-правових актів України та на підставі Постанови Правління Національного банку України від 06.05.2006 року №175 «Про утворення недержавного пенсійного фонду Національного банку України».

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 порядку, визначеному Законом України «Про недержавне пенсійне забезпечення». Діяльність з недержавного пенсійного забезпечення є для Фонду виключним видом діяльності.

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України, зареєстрований Печерською районною у м. Києві державною адміністрацією 01.02.2007 року (свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи серії А01 №158034).

Місцезнаходження: 01601, м. Київ, вул. Інститутська, 9.

Голова Ради Фонду – Арбузов С.Г.

Код за ЄДРПОУ – 34880663.

Рішенням ДПІ у Печерському районі м. Києва від 01.08.2007 року №119/15-02 Фонд включено до Реєстру неприбуткових організацій.

Фонд має поточний рахунок №32305334801 в Операційному управлінні НБУ, м. Київ, МФО 300001.

Одноосібним засновником Фонду є Національний банк України.

Фонд діє на підставі Статуту, який затверджено Постановою Правління Національного банку України від 15.11.2006 року №435, зареєстровано Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України 29.12.2006 року за номером 146 та зареєстровано Печерською районною у місті Києві державною адміністрацією 01.02.2007 року (номер запису 10701020000025767). Постановою Правління Національного банку України №343 від 15.08.2012 року затверджена нова редакція статуту Фонду, державна реєстрація якої була проведена 31.10.2012 року номер запису в реєстрі 10701050005025767.

Відповідно до вимог чинного законодавства Фонд зареєстрований в Державній комісії з регулювання ринків фінансових послуг України як фінансова установа (Свідоцтво ПФ №96 від 29.08.2007 року, дата прийняття та номер рішення про видачу свідоцтва: 28.08.2007 року №7900, реєстраційний номер 12102040).

Для забезпечення управління та здійснення контролю за поточною діяльністю Фонду утворено Раду Фонду (постанова Національного банку від 01.08.2007 №278).

Для здійснення контролю за поточною діяльністю Фонду і вирішення основних питань його роботи утворено єдиний постійно діючий орган управління – Рада Фонду (постанова Національного банку від 01.08.2007 року №278).

Рішенням засідання Ради Фонду (протокол №3 від 19.09.2007 року) затверджено інвестиційну декларацію, в якій визначено інвестиційну політику та основні напрями інвестування пенсійних активів. Нова редакція інвестиційної декларації прийнята рішенням Ради Фонду та зареєстрована 15.06.2012 року (протокол 21).

Адміністрування, управління та зберігання активів Фонду здійснюється самостійно Національним банком України.

Адміністрування, управління та зберігання активів Фонду здійснюється самостійно засновником – Національним банком України, а саме: структурним підрозділом – Дирекцією з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України (далі – Дирекція). Керівник Дирекції – Директор Дирекції з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Макаренко О.І.

Надання послуг зі зберігання активів Фонду здійснюється на підставі договору від 27.12.2007 року №1/1, укладеного з Національним банком України (зі змінами).

Надання послуг з адміністрування Фонду здійснюється на підставі договору від 27.12.2007 року №2/2, укладеного з Національним банком України (зі змінами).

Надання послуг з управління активами Фонду здійснюється на підставі договору від 27.12.2007 року №3/3, укладеного з Національним банком України (зі змінами).

Основні відомості про Адміністратора

Адміністрування, управління та зберігання активів Фонду здійснюється самостійно засновником – Національним банком України (далі – Адміністратор), зареєстрований Печерською районною у м. Києві державною адміністрацією 20.05.1999 року (свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи серії А00 №032036), а саме: структурним підрозділом – Дирекцією з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України (далі – Дирекція).

Керівник Дирекції – Директор Дирекції з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Макаренко О.І.

Код за ЄДРПОУ – 00032106.

Місцезнаходження Адміністратора: 01601, м. Київ, вул. Інститутська, 9.

Адміністратор має ліцензію Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 24.12.2007 року серії АБ №115965 на провадження діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів (рішення Держфінпослуг про видачу ліцензії від 11.12.2007 року №149). Початок дії ліцензії – з 20.12.2007 року, строк дії – безстрокова.

Адміністратор має ліцензію Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України від 05.12.2012 року серії АЕ №185336 на провадження професійної діяльності на фондовому ринку – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), дата прийняття та номер рішення про видачу ліцензії – 13.11.2012 року №1037. Строк дії ліцензії: з 05.12.2012 року необмежений.

Станом на 31.12.2012 року чисельність працівників Дирекції становить 24 особи, в тому числі 7 осіб мають кваліфікаційне свідоцтво фахівця з адміністрування пенсійних фондів.

Дирекція не має відокремлених підрозділів, що здійснюють адміністрування.

Інформація про перевірку

Ми провели аудит фінансових звітів Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України відповідно до вимог, викладених у:

– Міжнародних стандартах аудиту;

– Методичних рекомендаціях щодо формату аудиторського висновку за наслідками проведеного аудиту річної фінансової звітності та іншої звітності недержавного пенсійного фонду та адміністратора недержавних пенсійних фондів, затверджених розпорядження Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 27 грудня 2005 року №5203 (в редакції розпорядження Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 19 жовтня 2006 р. №6338), що включають:

- фінансову звітність;
- Баланс станом на 31.12.2012 року;
- Звіт про фінансові результати за 2012 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2012 рік;
- Звіт про власний капітал за 2012 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік;
- звітність з недержавного пенсійного забезпечення за наступними формами, які передбачені Положенням про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженим розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 27.10.2011 року №674 (з подальшими змінами):
- НПФ-1 «Загальні відомості про недержавний пенсійний фонд»;
- НПФ-2 «Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду»;
- НПФ-3 «Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду»;
- НПФ-4 «Звітні дані персоналізованого обліку учасників недержавного пенсійного фонду»;
- НПФ-5 «Звітні дані про реалізацію пенсійної схеми»;
- НПФ-6 «Звітні дані про результати діяльності корпоративних і професійних пенсійних фондів»;

- НПФ-7 «Звітні дані про учасників недержавного пенсійного фонду за віковою категорією»;
- НПФ-8 «Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду»;
- НПФ-9 «Звіт про договори, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять (входили) до складу активів недержавного пенсійного фонду»;
- НПФ-10 «Інформація щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків»;
- НПФ-11 «Загальні відомості про адміністратора недержавного пенсійного фонду»;
- Довідка про чисту вартість активів Фонду.

Облікова політика

Організація та методологія бухгалтерського обліку діяльності Фонду у періоді, що перевірявся, в цілому відповідала вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», затвердженим Національним положенням (стандартам бухгалтерського обліку (далі – «П(С)БО») і іншим нормативним документам з питань організації бухгалтерського обліку.

Для обліку операцій, що здійснюються Фондом, використовують План рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій відповідно із затвердженим наказом Міністерства Фінансів України від 30 листопада 1999 року №291 (з подальшими змінами та доповненнями).

Бухгалтерський облік ведеться відповідно до норм, викладених в положенні «Про облікову політику Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України», яке затверджено Дирекцією 30.03.2012 року та погоджено рішенням Ради Фонду (протокол №20 від 30.03.2012 року).

Бухгалтерський облік Фонду ведеться за журнально-ордерною формою обліку з використанням бухгалтерської програми «1С:Підприємство 7.7.».

Річна фінансова звітність Фонду включає:

- Баланс;
- Звіт про фінансові результати;
- Звіт про рух грошових коштів;
- Звіт про власний капітал;
- Примітки до річної фінансової звітності.

Концептуальна основа фінансової звітності Фонду базується на нормах Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та Національних стандартах бухгалтерського обліку.

Відповідно до вимог чинного законодавства та на підставі прийнятого наказу (від 18.09.2012 року №9) перед складанням фінансової звітності за 2012 рік Фондом проведено річну інвентаризацію активів і зобов'язань станом на 01.10.2012 року.

Оскільки договір про надання аудиторських послуг був укладений після дати балансу, аудитори не брали участі в інвентаризації матеріальних активів, тому висновки про достовірність та повноту звітності базуються на аналізі представлених Фондом документів з інвентаризації активів, а також первинної документації щодо фінансово-господарської діяльності.

Результати проведеної інвентаризації активів та зобов'язань узагальнені у відповідному акті та затверджені Протоколом засідання інвентаризаційної комісії та робочої інвентаризаційної комісії з організації проведення річної інвентаризації активів та зобов'язань КНПФ НБУ від 01.11.2012 року №2.

Відповідальність управлінського персоналу

Адміністрування, управління та зберігання активів Фонду здійснюється Дирекцією.

Управлінський персонал Дирекції несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» і Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та за таким внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цих фінансових звітів на основі результатів нашого аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, розпоряджень Національної комісії, що здійснює державне регулювання в сфері ринків фінансових послуг, та інших нормативних актів, що регулюють проведення аудиту фінансової звітності недержавних пенсійних фондів.

Міжнародні стандарти аудиту 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 і незалежні аудиторські докази для висловлення нашої умовно-позитивної думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

Фондом була проведена інвентаризація активів та зобов'язань станом на 01.10.2012 року, але аудитори не брали участі в інвентаризації, тому не мають можливості підтвердити фактичний стан активів та зобов'язань Фонду.

Висновок (висловлення думки)

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, про які йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки», фінансова звітність, яка додається, розкриває інформацію та відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України на 31 грудня 2012 року, його фінансові результати, рух власного капіталу та грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до вимог Національних стандартів бухгалтерського обліку та чинного законодавства України.

Генеральний директор

К