



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 окремі аудиторські звіти від 20 квітня 2016 року, адресовані 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 передаватися чи використовуватися іншими сторонами, ніж ті, що вказані вище.

м. Київ, Україна

26 квітня 2016 року

Людмила Пауча
Директор – член Дирекції
Сертифікат аудитора банків № 0025 Виданий 29 жовтня 2009 року
Наталія Шпирень
Сертифікат аудитора № 006731 Виданий 14 липня 2010 року
ТОВ АФ "Трайкостерсервіс (Аудит)"
Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0152 Видане 26 січня 2001 року
Порядкове 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
Строки надання послуг: 4 грудня 2015 року – 20 квітня 2016 року

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

Table with columns: Актив, Код рядка, На початок звітного періоду, На кінець звітного періоду. Rows include I. Необоротні активи, II. Оборотні активи, III. Поточні зобов'язання і забезпечення, IV. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду.

Table with columns: Інші поточні зобов'язання, Усього за розділом III, IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття, V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду, Баланс.

Керівник: Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови Національного банку України)
Головний бухгалтер: Ващенко Вікторія Анатоліївна

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (Звіт про сукупний дохід) за 2015 р.

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

Керівник: Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови Національного банку України)
Головний бухгалтер: Ващенко Вікторія Анатоліївна

Звіт незалежного аудитора

Раді Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України
Звіт щодо узагальненої фінансової звітності
Дана узагальнена фінансова звітність, яка містить узагальнений баланс (звіт про фінансовий стан, форма №1) станом на 31 грудня 2015 року та узагальнений звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід, форма №2), була оприлюднена на основі перевірки аудитором фінансової звітності Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України (надалі «Фонд») за рік, що закінчується 31 грудня 2015 року.

тисяч гривень. Відомості із характеристик відповідних активів, вони повинні бути класифіковані як товари. Чиста реалізаційна вартість цих товарів повинна дорівнювати нулю.
У зв'язку із вищезазначеною чистою вартістю активів Фонду станом на 31 грудня 2014 року збільшена 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 споживача за зобов'язанням при звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки. Відомості із визначення, справедлива вартість фінансового інструменту уже включено в себе нараховані та несплачені на звітну дату відсотки. Відомості з цього, станом на 31 грудня 2015 року дебіторська заборгованість Фонду за розрахунками з нарахованих доходів, чиста вартість активів Фонду і фінансовий результат Фонду збільшені на 5 457 тисяч гривень. Станом на 31 грудня 2014 року інша поточна дебіторська заборгованість Фонду та чиста вартість активів Фонду збільшені на 36 078 тисяч гривень.