

Оприлюднення інформації про діяльність Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України за 4 кв. 2021

1	Повне найменування пенсійного фонду		Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України
2	Контактну інформацію пенсійного фонду (місцезнаходження, телефон, факс, адреса електронної пошти та вебсайту)		Інститутська, буд. 9, м.Київ,01601, 0800505180, knpf.nbu@bank.gov.ua
3	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ пенсійного фонду		34880663
4	Інформацію про засновників пенсійного фонду: повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові (за наявності) фізичної особи		Національний банк України
5	Інформацію про реєстрацію пенсійного фонду як фінансової установи (реєстраційний номер пенсійного фонду в Державному реєстрі фінансових установ, дата видачі, серія та номер свідоцтва про реєстрацію фінансової установи)		12102040, 28.08.2007, №7900,
6	Повне найменування адміністратора		Національний банк України (Департамент з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України)
7	Контактна інформація адміністратора		м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, 044 230-19-60, https://bank.gov.ua/
8	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ адміністратора		00032106
9	Повне найменування осіб, що здійснюють управління активами пенсійного фонду		Національний банк України (Департамент з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України)
10	Контактну інформацію осіб, що здійснюють управління активами		м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, 044 230-19-60, https://bank.gov.ua/
11	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ осіб, що здійснюють управління активами пенсійного фонду		00032106
12	Повне найменування зберігача пенсійного фонду		Національний банк України (Управління корпоративних прав та депозитарної діяльності Національного банку України)

13	Контактну інформацію зберігача пенсійного фонду		м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, 044 230-19-60, https://bank.gov.ua/
14	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ зберігача пенсійного фонду		00032106
15	Загальна кількість учасників пенсійного фонду		12720
16	Загальна кількість вкладників - фізичних осіб		2606
17	Відомості про загальну кількість вкладників - юридичних осіб		1
18	Відомості про пенсійні внески	від фізичних осіб	1 017 080.41
		від юридичних осіб	59 889 841.76
19	Відомості про пенсійні виплати	на визначений строк	94 197 826.79
		одноразові	15 998 407.79
20	Відомості про зміну чистої вартості активів пенсійного фонду		75 260 386.92
21	Відомості про зміну чистої вартості одиниці пенсійних активів пенсійного фонду		0.3791
22	Відомості про сукупний прибуток (збиток) від інвестування пенсійних активів пенсійного фонду		125 771 232.04
23	Відомості про обсяг переведених пенсійних коштів з пенсійного фонду		1 475 827.37
24	Відомості про обсяг переведених пенсійних коштів до пенсійного фонду		204 504.65
25	Відомості про об'єкти інвестування активів	кошти на поточному та депозитному рахунку в банку	759 704 505.52
		цінні папери	847 963 947.48
		нерухомість	73 155 420.00
		дебіторська заборгованість	78 774.05
26	Відомості про сукупну винагороду суб'єктів, що надають послуги пенсійному фонду за рахунок пенсійних активів		1 115 758.40
27	Відомості про коефіцієнт навантаження на пенсійний фонд		0.242350341

Підприємство Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України
Територія М.КИЇВ
Організаційно-правова форма господарювання Недержавний пенсійний фонд
Вид економічної діяльності Недержавне пенсійне забезпечення
Середня кількість працівників ² 0
Адреса, телефон ІНСТИТУТСЬКА, буд. 9, М.КИЇВ обл., 01601 2301675

Дата (рік, місяць, число) 2022
за ЄДРПОУ 44880663
за КАТОГПТ 1

КОДИ
UA80000000000624772
940
65.30

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2021** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	54 753	73 155
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	54 753	73 155
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	54 753	73 155
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
виробничі запаси	1101	-	-
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	125	79
Поточні фінансові інвестиції	1160	1 445 426	1 480 472
Гроші та їх еквіваленти	1165	105 462	127 197
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	105 462	127 197
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зоб'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	1 551 013	1 607 748
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	1 605 766	1 680 903

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	-
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	-
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	-	-
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	170	96
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	427	377
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	3	4
Усього за розділом III	1695	600	477
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	1 605 166	1 680 426
Баланс	1900	1 605 766	1 680 903

Керівник

Головний бухгалтер

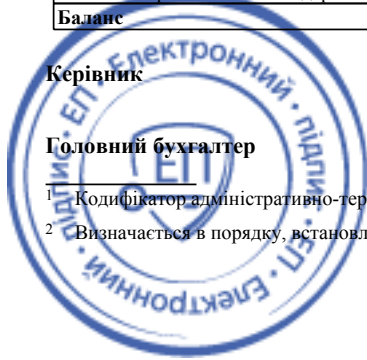
ЕП Козаченко
Сергій
Олександрович
ЕП Расюк
Тетяна
Олександрівна

Козаченко Сергій Олександрович

Расюк Тетяна Олександрівна

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

² Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Дата (рік, місяць, число)

Підприємство **Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України** за ЄДРПОУ

КОДИ		
2022	01	01
34880663		

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2021 р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТОФорма № 2 Код за ДКУД **1801003****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	134 042	187 593
у тому числі:	2121	132 679	186 362
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(1 116)	(1 578)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(7 155)	(10 849)
у тому числі:	2181	6 660	1 134
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	125 771	175 166
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	125 771	175 166
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	125 771	175 166
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	125 771	175 166

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	8 271	12 427
Разом	2550	8 271	12 427

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-



Сергій
Олександрович
ЕП Рясюк
Тетяна
Олександрівна

Козаченко Сергій Олександрович

Рясюк Тетяна Олександрівна



Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2021** р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

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)	3000	-	-
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	1 321	1 246
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	983 952	908 298
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 101)	(1 557)
Праці	3105	(-)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(-)	(-)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(495)	(301)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(495)	(301)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(961 942)	(1 041 677)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	21 735	-133 991
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	21 735	-133 991
Залишок коштів на початок року	3405	105 462	235 273
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	4 180
Залишок коштів на кінець року	3415	127 197	105 462

Керівник

*Сergій
Олександрович*

*ЕП Рясюк
Тетяна
Олександрівна*

Козаченко Сергій Олександрович

Рясюк Тетяна Олександрівна

Головний бухгалтер



Підприємство **Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України** за ЄДРПОУ

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2022	01	01
34880663		



(найменування)

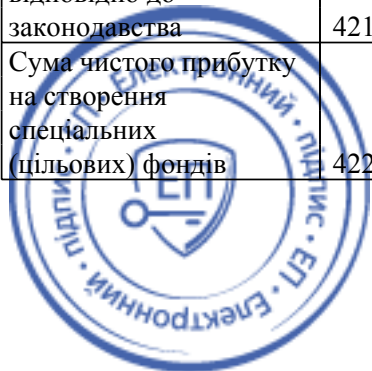
Звіт про власний капітал
за **Рік 2021** р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	-	-	-	-	-	-	-	-
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок на кінець року	4300	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

Козаченко
Сергій
Олександрович
ЕП Расюк
Тетяна
Олександрівна

Козаченко Сергій Олександрович

Расюк Тетяна Олександрівна



Реквізити

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ суб'єкта подання даних Адміністратора	00032106
Найменування суб'єкта подання даних Адміністратора	Національний банк України
Дата реєстрації суб'єктом подання електронного документа	10.05.2022
Вихідний реєстраційний номер електронного документа	809
Дата початку звітного періоду	01.01.2021
Дата закінчення звітного періоду	31.12.2021
Код недержавного пенсійного фонду за ЄДРПОУ при поданні даних про недержавний пенсійний фонд	34880663
Найменування недержавного пенсійного фонду при поданні даних щодо діяльності пенсійних фондів та їх адміністрування	Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України
Вид недержавного пенсійного фонду при поданні даних про недержавний пенсійний фонд	Корпоративний НПФ

Фінансова звітність

Фінансова звітність відповідно до Загальних вимог

Баланс (Звіт про фінансовий стан) в частині "Актив"

Дата складання звіту	01.01.2022
Станом на (баланс підприємства)	31.12.2021
Код за Кодифікатором адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад	8038200000
Код за КОПФГ	940
Код за КВЕД	65.30
Адреса, телефон	Інститутська, буд. 9, м.Київ обл., 01601, 0442301675
Складено за положеннями (стандартами)	2
Дата переходу на МСФЗ	01.01.2013
Інвестиційна нерухомість (початок звітного періоду)	54753
Інвестиційна нерухомість (кінець звітного періоду)	73155
Первісна вартість інвестиційної нерухомості (початок звітного періоду)	54753
Первісна вартість інвестиційної нерухомості (кінець звітного періоду)	73155
Усього за розділом I (початок звітного періоду)	54753
Усього за розділом I (кінець звітного періоду)	73155

Інша поточна дебіторська заборгованість (початок звітнього періоду)	125
Інша поточна дебіторська заборгованість (кінець звітнього періоду)	79
Поточні фінансові інвестиції (початок звітнього періоду)	1445426
Поточні фінансові інвестиції (кінець звітнього періоду)	1480472
Гроші та їх еквіваленти (початок звітнього періоду)	105462
Гроші та їх еквіваленти (кінець звітнього періоду)	127197
Рахунки в банках (початок звітнього періоду)	105462
Рахунки в банках (кінець звітнього періоду)	127197
Усього за розділом II (початок звітнього періоду)	1551013
Усього за розділом II (кінець звітнього періоду)	1607748
Баланс (початок звітнього періоду)	1605766
Баланс (кінець звітнього періоду)	1680903
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Баланс (Звіт про фінансовий стан) в частині "Пасив"

Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги (початок звітнього періоду)	170
Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги (кінець звітнього періоду)	96
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (початок звітнього періоду)	427
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (кінець звітнього періоду)	377
Інші поточні зобов'язання (початок звітнього періоду)	3
Інші поточні зобов'язання (кінець звітнього періоду)	4
Усього за розділом III (початок звітнього періоду)	600
Усього за розділом III (кінець звітнього періоду)	477
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (початок звітнього періоду)	1605166
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (кінець звітнього періоду)	1680426
Баланс (початок звітнього періоду)	1605766
Баланс (кінець звітнього періоду)	1680903

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

Дата складання звіту	01.01.2022
Інші операційні доходи (звітній період)	134042
Інші операційні доходи (попередній період)	187593

Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (звітний період)	132679
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (попередній період)	186362
Адміністративні витрати (звітний період)	1116
Адміністративні витрати (попередній період)	1578
Інші операційні витрати (звітний період)	7155
Інші операційні витрати (попередній період)	10849
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (звітний період)	6660
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (попередній період)	1134
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток (звітний період)	125771
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток (попередній період)	175166
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток (звітний період)	125771
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток (попередній період)	175166
Чистий фінансовий результат: прибуток (звітний період)	125771
Чистий фінансовий результат: прибуток (попередній період)	175166
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) (звітний період)	125771
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) (попередній період)	175166
Інші операційні витрати (звітний період)	8271
Інші операційні витрати (попередній період)	12427
Разом (звітний період)	8271
Разом (попередній період)	12427
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

Дата складання звіту	01.01.2022
Надходження від операційної оренди (звітний період)	1321
Надходження від операційної оренди (аналогічний період попереднього року)	1246
Інші надходження (звітний період)	983952
Інші надходження (аналогічний період попереднього року)	908298
Витрачання на оплату:Товарів (робіт, послуг) (звітний	1101

період)	
Витрачання на оплату:Товарів (робіт, послуг) (аналогічний період попереднього року)	1557
Зобов'язань з податків і зборів (звітний період)	495
Зобов'язань з податків і зборів (аналогічний період попереднього року)	301
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів (звітний період)	495
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів (аналогічний період попереднього року)	301
Інші витрачання (звітний період)	961942
Інші витрачання (аналогічний період попереднього року)	1041677
Чистий рух коштів від операційної діяльності (звітний період)	21735
Чистий рух коштів від операційної діяльності (аналогічний період попереднього року)	-133991
Чистий рух грошових коштів за звітний період (звітний період)	21735
Чистий рух грошових коштів за звітний період (аналогічний період попереднього року)	-133991
Залишок коштів на початок року (звітний період)	105462
Залишок коштів на початок року (аналогічний період попереднього року)	235273
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів (аналогічний період попереднього року)	4180
Залишок коштів на кінець року (звітний період)	127197
Залишок коштів на кінець року (аналогічний період попереднього року)	105462
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Звіт про власний капітал

Дата складання звіту	01.01.2022
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Текст приміток	Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України Річна фінансова звітність відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та звіт незалежних аудиторів За 2021 рік ЗМІСТ ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНИХ АУДИТОРІВ ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ЗА 2021 РІК Звіт про чисту вартість активів, що належать учасникам..... 1 Звіт про зміну чистої вартості активів 2 Звіт про рух грошових коштів..... 3 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ 1. Основна
----------------	---

діяльність 4 2. Умови, в яких працює Фонд 4 3. Основні положення облікової політики 6 4. Застосування нових чи переглянутих стандартів 9 5. Нові положення бухгалтерського обліку 9 6. Суттєві облікові судження та оцінки 10 7. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити 11 8. Інвестиційні цінні папери 13 9. Інвестиційна нерухомість 15 10. Дебіторська заборгованість 15 11. Поточна кредиторська заборгованість 15 12. Розрахунки з учасниками та вкладниками 16 13. Інвестиційний дохід 18 14. Адміністративні витрати 19 15. Договірні та умовні зобов'язання 19 16. Управління ризиками 20 17. Справедлива вартість активів та зобов'язань 22 18. Аналіз активів та зобов'язань за строками погашення 26 19. Подання фінансових інструментів за категоріями оцінки 27 20. Операції зі зв'язаними сторонами 27 21. Події після звітної дати.....

.....29 ЗВІТ ПРО ЧИСТУ ВАРТІСТЬ АКТИВІВ, ЩО НАЛЕЖАТЬ УЧАСНИКАМ (у тисячах гривень) Примітки 31 грудня 2021 31 грудня 2020 Активи Грошові кошти та їх еквіваленти 7 127 197 105 462 Депозити 7 632 508 591 379 Інвестиційні цінні папери 8 847 964 854 047 Інвестиційна нерухомість 9 73 155 54 753 Дебіторська заборгованість 10 79 125 Всього активів 1 680 903 1 605 766 Зобов'язання Поточна кредиторська заборгованість 11 477 600 Всього зобов'язань, крім чистих активів, що належать учасникам 477 600 Всього чистих активів, що належать учасникам 1 680 426 1 605 166 – Затверджено до випуску та підписано 05 травня 2022 року Голова Ради Фонду Кирило ШЕВЧЕНКО Директор Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Сергій КОЗАЧЕНКО – ЗВІТ ПРО ЗМІНУ ЧИСТОЇ ВАРТОСТІ АКТИВІВ (у тисячах гривень) Примітки 2021 рік 2020 рік Операції з учасниками, засновником та роботодавцями за період Пенсійні внески 12 60 907 44 953 Переведення від інших недержавних пенсійних фондів 12 204 11 Всього надходжень 61 111 44 964 Виплати учасникам 12 (110 146) (98 684) Переведення в інші недержавні пенсійні фонди 12 (1 476) (1 213) Всього витрат (111 622) (99 897) Чисті витрати від операцій з учасниками, засновником та роботодавцями (50 511) (54 933) Інвестиційний дохід 126 887 186 153 Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди 13 171 869 198 660 Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій 13 (45 850) (13 432) Інші інвестиційні доходи та витрати 13 868 925 Адміністративні витрати 14 (1 116) (1 578) Інші (витрати) доходи - (9 409) Чисте збільшення чистої вартості активів Фонду за період 75 260 120 233 Затверджено до випуску та підписано 05 травня 2022 року Голова Ради Фонду Кирило ШЕВЧЕНКО Директор Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Сергій КОЗАЧЕНКО ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (у тисячах гривень) Примітки 2021 рік 2020 рік Грошові потоки за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями Надходження пенсійних внесків та переведень від інших недержавних пенсійних фондів 61 111 44 964 Виплати учасникам та переведення в інші недержавні пенсійні фонди* (111 672) (100 049) Чистий грошовий відтік за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями (50 561) (55 085) Грошові потоки від іншої операційної діяльності Розміщення депозитів (474 800) (451 300) Повернення депозитів, в т. ч. від реалізації застави 430 402 179 081 Придбання ОВДП (375 470) (490 328) Продаж/погашення ОВДП 292 861 416 935 Отримані відсотки та купон 175 798 202 128 Дохід від оренди 1 321 1 246 Продаж інвестиційної нерухомості - 1 472 Продаж інших активів - 3 415 Продаж/погашення корпоративних облігацій 23 000 59 896 Отримані дивіденди 780 405 Адміністративні витрати (1 101) (1 557) Сплачені податки (495) (301) Інші надходження/витрачання - 2 Чистий грошовий потік (використаний)/від іншої операційної діяльності 72 296 (78 906) Чистий потік (відтік) грошових коштів від операційної діяльності 21 735 (133 991) Чистий потік (відтік) грошових коштів 21 735 (133 991) Грошові кошти та їх еквіваленти на початок року 7 105 462 235 273 Вплив зміни валютних курсів - 4 180 Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець року** 7 127 197 105 462 * включаючи суму сплачених податку на доходи фізичних осіб та військового збору, коштів, утриманих при переведеннях Затверджено до випуску та підписано 05 травня 2022 року Голова Ради Фонду Кирило ШЕВЧЕНКО Директор Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Сергій КОЗАЧЕНКО 1. Основна діяльність 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. Місцезнаходження Ради Фонду: Україна, 01601, місто Київ, вул. Інститутська, 9. Одноосібним засновником Фонду є Національний банк України. Код ЄДРПОУ 00032106. Місцезнаходження засновника Фонду: Україна, 01601, місто Київ, вул. Інститутська, 9. Фонд не є контролером чи учасником небанківської фінансової групи. 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. Відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» Фонд не є підприємством, що становить суспільний інтерес. Основним регулятором ринку накопичувального пенсійного забезпечення є Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (далі - Регулятор). 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. Органами управління Фонду є уповноважений орган засновника та Рада Фонду. Створення інших органів управління Фонду заборонено. Фонд не має жодних дочірніх підприємств. Порядок прийняття засновником рішень визначається законом та статутом засновника. Рада Фонду здійснює контроль за поточною діяльністю Фонду та вирішує основні питання його роботи. Прийняття рішень щодо оперативної діяльності Фонду та виконання функцій, визначених законодавством про недержавне пенсійне забезпечення, покладається на уповноважені структурні підрозділи засновника. Рада Фонду провадить свою діяльність у порядку, визначеному статутом Фонду та законодавством. Рішення Ради Фонду, прийняті у межах її компетенції, є обов'язковими для виконання засновником, роботодавцями-платниками та іншими вкладниками. Організаційно-технічне та матеріальне забезпечення діяльності Ради Фонду здійснюється засновником Фонду на підставі відповідного рішення його уповноваженого органу. Відповідно до статті 34 Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення» управління активами корпоративного недержавного пенсійного фонду, створеного Національним банком України може здійснюватися ним без створення/ залучення компанії з управління активами. Для здійснення адміністрування, управління активами, зберігання пенсійних активів Фонду Радою Фонду укладено договори із засновником Фонду, яким на підставі рішення вищого органу управління утворено уповноважені структурні підрозділи, до функцій яких віднесено адміністрування, управління пенсійними активами та зберігання пенсійних активів Фонду. Фонд для забезпечення своєї діяльності користується послугами аудитора та інших осіб, визначених Законом України «Про недержавне пенсійне забезпечення», на підставі договорів, які укладаються з цими особами Радою Фонду.

2. Умови, у яких працює Фонд Фонд здійснює свою діяльність в Україні. Попри те, що економіка України вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні особливості, властиві економіці, що розвивається. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу та інфляцією. Правова, податкова та нормативно-правова база продовжують розвиватися, але піддаються різним інтерпретаціям та частим змінам, що створює перешкоди для діяльності господарських суб'єктів, що працюють в Україні. У березні 2014 року відбулася анексія АР Крим Російською Федерацією, не визнана Україною та багатьма іншими країнами. Навесні 2014 року в окремих районах Луганської та Донецької областей України розпочався збройний конфлікт, який було спровоковано діями Російської Федерації. Як наслідок, частина Донецької та Луганської областей залишається під контролем двох самопроголошених республік, розташованих та територіях цих областей, де українська влада наразі не може повністю забезпечувати виконання вимог свого законодавства. 21 лютого 2022 року Російська Федерація офіційно визнала юридичний статус зазначених вище самопроголошених республік і дозволила використання своїх збройних сил на цих територіях. 24 лютого 2022 року російські війська здійснили вторгнення в Україну та розпочали військові дії на значній частині її території. Ці події призвели до людських жертв, значного переміщення населення, пошкодження інфраструктури й мали значний негативний вплив на бізнес-середовище в Україні, у тому числі на здатність багатьох підприємств продовжувати свою діяльність у звичайному режимі. У відповідь на військові дії, Указом Президента України № 64/2022 було введено воєнний стан, який наразі продовжено до 25 травня 2022 року. Із початком вторгнення російських військ в Україну, усі рейтингові агенції погіршили її кредитний рейтинг. Так, 25 лютого 2022 року Fitch знизив рейтинг до рівня CCC, 4 березня 2022 року Moody's Investors Service знизив рейтинг до рівня Caa2, а 11 березня 2022 року Standard & Poor's знизив рейтинг до рівня B- із переглядом можливого зниження. Введення воєнного стану спричинило впровадження Регулятором обмежень щодо діяльності недержавних пенсійних фондів, визначених Рішенням НКЦПФР № 144. Зокрема впроваджено обмеження на здійснення активних операцій з активами фондів, за винятком розміщення коштів на банківських депозитних рахунках та придбання військових облігацій, а також деякі обмеження щодо проведення операцій в системах персоніфікованого обліку

учасників недержавних пенсійних фондів. Для підтримання ліквідності банківської системи, Національний банк України затвердив Постанову № 22, яка передбачає можливість надання бланкового рефінансування для банків у межах 30% залишків коштів фізичних осіб станом на 23 лютого 2022 року. Також, 1 квітня 2022 року Верховна Рада України прийняла Закон щодо забезпечення стабільності системи гарантування вкладів фізичних осіб, яким передбачено гарантування вкладів фізичних осіб у повному обсязі (без обмеження за сумою вкладу) на час дії воєнного стану в Україні та протягом трьох місяців після його завершення. 12 квітня 2022 року цей закон підписав Президент України. Станом на дату затвердження цієї фінансової звітності важко передбачити тривалість та масштаби військових дій в Україні. Продовження військових дій та воєнного стану можуть призвести до впровадження додаткових адміністративних обмежень. Ці умови вказують на існування суттєвої невизначеності, яка може поставити під сумнів здатність Фонду продовжувати свою діяльність у звичайному режимі. Ця фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервної діяльності та не містить жодних коригувань, які були б необхідні, якби Фонд не міг продовжувати свою діяльність як безперервну діяльність. У нинішніх умовах Фонд продовжує свою операційну діяльність щодо здійснення недержавного пенсійного забезпечення та здійснення пенсійних виплат учасникам. Керівництво Фонду вважає, що 95.2% активів Фонду станом на 31 грудня 2021 року складаються з високоліквідних фінансових інструментів (ОВДП та депозитів у державних та іноземних банках). Керівництво Фонду має намір утримувати придбані ОВДП до погашення й не розривати депозитні угоди до завершення їхньої дії завдяки наявності достатнього обсягу купонних та відсоткових надходжень для фінансування пенсійних виплат. Засновник та керівництво Фонду не мають наміру призупинити діяльність Фонду або ліквідувати його. Хоча управлінський персонал Фонду вважає, що він уживає належних заходів на підтримку стабільної діяльності Фонду, необхідних за існуючих обставин, загальна невизначеність викликана військовими діями на території України, які тривають, може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Фонду, характер та наслідки якого наразі визначити неможливо. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Фонду. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнитися від оцінки управлінського персоналу.

3. Основні положення облікової політики

Основи підготування Ця річна фінансова звітність складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»). При підготовці використовувався, зокрема, Міжнародний стандарт бухгалтерського обліку 26 (МСБО 26) «Облік та звітність щодо програм пенсійного забезпечення», відповідно до якого інвестиції програми пенсійного забезпечення відображаються за справедливою вартістю. Щодо ринкових цінних паперів, то їх справедливою вартістю є ринкова вартість. Відповідно до Інвестиційної декларації Фонду, яка визначає його інвестиційну політику, інвестиції здійснюються в активи з відносно низьким рівнем фінансового ризику для збереження та примноження пенсійних накопичень учасників із метою забезпечення гідного рівня пенсійних виплат. Станом на 31 грудня 2021 року, інвестиційна політика Фонду визначається як консервативна. Консервативна інвестиційна політика передбачає здійснення інвестиційної діяльності в інтересах учасників Фонду з метою отримання стабільного доходу за мінімального рівня ризику з метою збереження та примноження пенсійних накопичень. За умов макроекономічної нестабільності оптимальним способом реалізації консервативної інвестиційної політики є інвестування в такі фінансові інструменти: - облігації внутрішньої державної позики; - депозити в державних банках; - депозити в банках з іноземним капіталом, що входять до груп G-SIB; - депозити в інших банках з іноземним капіталом. Інвестиційна політика Фонду спрямована на одночасне досягнення таких цілей: - забезпечення вчасних пенсійних виплат; - захист пенсійних коштів від інфляції; - дотримання мінімального рівня фінансового ризику під час обрання об'єктів інвестування, за умови досягнення цілей, зазначених вище. Важливими складовими інвестиційної політики Фонду є також зменшення питомої ваги високоризикованих активів і поступове приведення структури активів до цільової відповідно до вимог Інвестиційної декларації та інвестиційної політики. Ця річна фінансова звітність представлена в тисячах гривень («тис. грн»), якщо не зазначено інше. Ця річна фінансова звітність була підготовлена виходячи з принципу безперервності діяльності Фонду. Перерахунок іноземної валюти Функціональною валютою Фонду є гривня. Операції в іноземній валюті первісно обліковуються в функціональній валюті за курсом, встановленим НБУ, що діє на дату здійснення операції. Монетарні активи та зобов'язання, деноміновані в іноземній валюті, перераховуються в функціональну валюту за курсом, що діє на дату складання фінансової звітності. Всі різниці, що виникають у зв'язку зі зміною валютних курсів, обліковуються у складі результату від зміни справедливої вартості інвестицій у звіті про зміну чистої вартості активів Фонду. Основний обмінний курс валют долара

США, встановлений Національним банком України, по відношенню до української гривні становив: На 31 грудня 2021 р. Середній за 2021 р. На 05 травня 2022 р. На 31 грудня 2020 р. Середній за 2020 р. Грн/дол. США 27.2782 27.2862 29.2549 28.2746 26.9639

Фінансові активи Первісне визнання Всі фінансові активи первісно визнаються за справедливою вартістю. Операції купівлі або продажу фінансових активів, які вимагають поставку активів у строк, встановлений законодавством, або у відповідності з правилами, прийнятими на ринку (торгівля на «стандартних умовах»), визнаються на дату укладання угоди, тобто на дату, коли Фонд приймає на себе зобов'язання купити або продати актив. Подальша оцінка Активи, що обліковуються за справедливою вартістю, відображаються у звіті про чисті активи за справедливою вартістю. Фонд класифікує активи, які знаходяться в його інвестиційному портфелі, а саме залишки на поточних та депозитних рахунках, боргові та дольові цінні папери, дебіторську заборгованість як активи, що обліковуються за справедливою вартістю з визнанням результату переоцінки у зміні чистої вартості активів Фонду, оскільки Фонд управляє інвестиційним портфелем та оцінює результати операцій з активами в цьому портфелі на основі справедливої вартості. Інформація, підготовлена на основі справедливої вартості, регулярно надається Раді Фонду й аналізується нею. Зміни справедливої вартості відображаються у складі звіту про зміну чистої вартості активів Фонду. Фінансові активи, віднесені до цієї категорії, не можуть бути перекласифіковані в іншу категорію фінансових активів. Дебіторська заборгованість представляє собою непохідні фінансові активи із встановленими або визначеними виплатами, які не котируються на активному ринку, якщо вона є контрактним правом отримувати грошові кошти в майбутньому. Дебіторська заборгованість визнається в балансі лише коли Фонд стає стороною контрактних положень. Знецінення фінансових активів Резерв на знецінення фінансових активів, які обліковуються за справедливою вартістю, не формується, оскільки ефект знецінення таких фінансових активів відображений у зміні їх справедливої вартості. Фінансові активи списуються з балансу, якщо відсутня реальна перспектива їх відшкодування в майбутньому, а все доступне забезпечення було реалізовано або передано Фонду. Припинення визнання Визнання фінансових активів припиняється, якщо: (а) активи погашені або права на отримання грошових потоків від активів інакше втратили свою чинність; (б) Фонд передав права на отримання грошових потоків від фінансових активів або уклав угоду про передачу, і при цьому також передав в основному всі ризики та вигоди, пов'язані з володінням активами; (в) Фонд не передав та не залишив в основному всі ризики та вигоди володіння, але припинив здійснювати контроль. Контроль вважається збереженим, якщо контрагент не має практичної можливості повністю продати актив непов'язаній стороні без внесення обмежень на продаж.

Продовження тексту приміток

Оцінка за справедливою вартістю Справедлива вартість є ціною, яка була б отримана за продаж активу чи виплачена за передачу зобов'язань у рамках звичайної операції між учасниками ринку на дату оцінки. Оцінка за справедливою вартістю передбачає, що операція з продажу активу чи передачі зобов'язання відбувається: - на основному ринку для даного активу чи зобов'язання, або - в умовах відсутності основного ринку, на найбільш вигідному ринку для даного активу чи зобов'язання. Справедлива вартість активу чи зобов'язання оцінюється з використанням припущень, які використовувалися б учасниками ринку при визначенні ціни активу чи зобов'язання, при цьому передбачається, що учасники ринку діють у своїх найліпших інтересах. Оцінка за справедливою вартістю нефінансового активу враховує можливість учасника ринку генерувати економічні вигоди або за допомогою використання активу найліпшим і найбільш ефективним чином або в результаті його продажу іншому учаснику ринку, який буде використовувати даний актив найліпшим і найбільш ефективним чином. Фонд використовує моделі оцінки, які є прийнятними в сформованих обставинах і для яких доступні дані, достатні для оцінки за справедливою вартістю, при цьому максимально використовуючи доречні спостережувані вхідні дані і мінімально використовуючи неспостережувані вхідні дані. Усі активи й зобов'язання, що обліковуються у фінансовій звітності за справедливою вартістю чи справедлива вартість яких розкривається в фінансовій звітності, класифікуються в рамках описаної нижче ієрархії джерел справедливої вартості на основі вхідних даних найнижчого рівня, які є значними для оцінки за справедливою вартістю в цілому: - Рівень 1 – Ринкові котирування цін на активному ринку за ідентичними активами чи зобов'язаннями (без будь-яких коригувань). При цьому для визначення ринкової вартості цінних паперів, які обертаються більш як на одній фондовій біржі, за наявності існування декількох біржових курсів на дату оцінки у якості справедливої вартості приймається найменший біржовий курс. - Рівень 2 – Моделі оцінки, в яких істотні для оцінки за справедливою вартістю вхідні дані, що відносяться до найнижчого рівня ієрархії, є прямими чи опосередковано спостережуваними на ринку. - Рівень 3 – Моделі оцінки, в яких істотні для оцінки за справедливою вартістю вхідні дані, що відносяться до найнижчого рівня ієрархії, не є спостережуваними на ринку.

У випадку активів та зобов'язань, які переоцінюються у фінансовій звітності на періодичній основі, Фонд визначає необхідність їх переведення між рівнями ієрархії, повторно аналізуючи класифікацію (на основі початкових даних найнижчого рівня, які є значимими для оцінки за справедливою вартістю в цілому) на кінець кожного звітного періоду. Фінансові зобов'язання Фінансові зобов'язання при первісному визнанні класифікуються як такі, що оцінюються за амортизованою вартістю. Фінансові зобов'язання первісно визнаються за справедливою вартістю, збільшеною на витрати, понесені на здійснення операції. Після первісного визнання фінансові зобов'язання оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки. Припинення визнання фінансового зобов'язання відбувається тоді, коли зобов'язання погашено, анульовано або закінчився термін його дії. Якщо існуюче фінансове зобов'язання заміщується аналогічним зобов'язанням перед тим самим кредитором на суттєво відмінних умовах, або умови існуючого зобов'язання значно змінюються, то таке заміщення або зміна враховується шляхом припинення визнання первісного зобов'язання та визнання нового зобов'язання. Різниця між балансовою вартістю первісного фінансового зобов'язання та сплаченою винагородою визнається у складі інвестиційних доходів або витрат. Нефінансові активи Інвестиційна нерухомість Інвестиційна нерухомість спочатку оцінюється за собівартістю. Після первісного визнання інвестиційна нерухомість обліковується за справедливою вартістю, яка відображає ринкові умови на звітну дату. Прибутки або збитки, що виникають від зміни справедливої вартості інвестиційної нерухомості, включаються до складу інвестиційних доходів або витрат того періоду, в якому вони виникли. Визнання інвестиційної нерухомості припиняється при її вибутті, або у випадку, якщо вона виведена з експлуатації, і від її вибуття не очікується економічних вигод у майбутньому. Різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю об'єкту інвестиційної нерухомості визнається в інвестиційному прибутку або збитку в періоді, в якому було припинено її визнання. Дебіторська заборгованість Дебіторська заборгованість, що виникла внаслідок сплачених авансом витрат та майбутньою економічною вигодою від якої є отримання послуг, а не право на отримання грошових коштів або іншого фінансового активу, не є фінансовим активом. Прибутки або збитки, що виникають від зміни справедливої вартості такої дебіторської заборгованості, включаються до складу інвестиційних доходів або витрат того періоду, в якому вони виникли. Податки та збори Фонд є податковим агентом за виплатами учасникам щодо податку з доходів фізичних осіб та військового збору. Податок з доходів фізичних осіб та військовий збір нараховуються в тому самому періоді, у якому було здійснено пенсійну виплату учасникам Фонду. Фонд є платником майнових податків за об'єктами, які знаходяться у власності чи платному користуванні Фонду. Визнання інвестиційного доходу Результат переоцінки інвестиційних активів Результат переоцінки інвестиційних активів Фонду, що обліковуються за справедливою вартістю, відображається у складі інвестиційних доходів у звіті про зміну чистої вартості активів Фонду. Дивідендний дохід Дивідендний дохід визнається тоді, коли встановлюється право Фонду на отримання відповідного платежу. Дохід від оренди Дохід від інвестиційної нерухомості, наданої в операційну оренду, обліковується за прямолінійним методом протягом строку оренди та входить до інвестиційного доходу. Відсоткові та аналогічні доходи Відсоткові доходи визнаються в звіті про зміну чистої вартості активів згідно контрактних умов боргових інструментів та входять до інвестиційного доходу. Пенсійні внески та виплати Пенсійні внески визнаються у звіті про зміну чистих активів відповідно до методу нарахування, що співпадає з моментом їх зарахування на індивідуальні пенсійні рахунки учасників. Пенсійні виплати визнаються у звіті про зміну чистої вартості активів у день отримання від учасника заяви на отримання пенсійної виплати. Чисті активи, що належать учасникам Чисті активи, що належать учасникам, класифікуються як зобов'язання Фонду перед учасниками відповідно до умов пенсійної схеми та Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення», за якими учасник у будь-який момент часу при настанні виходу з пенсійного плану може забрати частину активів, яка йому належить. 4. Застосування нових чи переглянутих стандартів Деякі нові стандарти вступають в силу для річних періодів, що починаються після 1 січня 2021 року, із можливістю дострокового застосування. Фонд не здійснював достроковий перехід на нові та змінені стандарти при підготовці цієї фінансової звітності, оскільки вони не мали суттєвого впливу на фінансову звітність Фонду. 5. Нові положення бухгалтерського обліку Інші нові чи змінені стандарти та тлумачення, подані далі, як очікується, не матимуть впливу на фінансову звітність Фонду: - Обтяжливі контракти Вартість виконання контракту (Поправки до МСБО 37). - Відстрочений податок, пов'язаний з активами та зобов'язаннями, що виникає в результаті однієї операції (Поправка до МСБО 12). - Поступки на оренду, пов'язані з COVID-19 після 30 червня 2021 року (Поправки до МСФЗ 16). - Щорічні удосконалення стандартів МСФЗ цикл 2018–2020 років. - Основні засоби: надходження до

використання за призначенням (Поправки до МСБО 16). - Посилання на Концептуальні основи фінансової звітності (Поправки до МСФЗ 3). - Класифікація зобов'язань як короткострокових та довгострокових (Поправки до МСБО 1). - МСФЗ 17 «Страхові контракти» та поправки до МСФЗ 17 «Страхові контракти». - Розкриття облікової політики (Поправки до МСБО 1 та Практичних рекомендацій 2 щодо МСФЗ). - Визначення бухгалтерських оцінок (Поправки до МСБО 8). 6. Суттєві облікові судження та оцінки У процесі застосування облікової політики керівництво Фонду використовувало свої судження та здійснювало оцінки при визначенні сум, відображених у річній фінансовій звітності. Найсуттєвіше використання суджень та оцінок включає таке: Облік вкладень в інші компанії Фонд є інвестиційним суб'єктом господарювання, оскільки: - отримує кошти від багатьох учасників з метою накопичення пенсійних внесків із подальшим управлінням пенсійними активами; - метою інвестування пенсійних активів є забезпечення збереження та приросту пенсійних коштів учасників; - вимірює та оцінює результативність практично всіх інвестицій на основі справедливої вартості. Фонд обліковує вкладення в інші компанії за справедливою вартістю. Справедлива вартість корпоративних облигацій Фонд відображає корпоративні облигації за справедливою вартістю відповідно до вимог МСБО 26. Корпоративні облигації у складі інвестиційного портфелю Фонду станом на 31 грудня 2020 року не мають ринкових котирувань. Виплати за всіма облигаціями є простроченими станом на звітну дату (Примітка 8). Для визначення справедливої вартості корпоративних облигацій Фонд залучає незалежного оцінювача. Оцінка здійснюється з використанням методу дисконтованих грошових потоків. При цьому, якщо за корпоративними облигаціями відсутнє будь-яке забезпечення та/або відсутня вірогідність отримання будь-яких економічних вигід, та/або якщо їхня справедлива вартість за даними останньої зовнішньої незалежної оцінки дорівнює нулю, зовнішня незалежна оцінка не проводиться. Відтак, для визначення справедливої вартості корпоративних облигацій станом на 31 грудня 2021 року Фонд не залучав незалежного оцінювача з огляду на відсутність забезпечення, відсутність вірогідності отримання будь-яких економічних вигід за ними, а також з огляду на результати останньої зовнішньої незалежної оцінки. Станом на 31 грудня 2020 року основними неспостережуваними на ринку входними даними, які використовуються для оцінки непрострочених корпоративних облигацій, є ставка дисконтування грошових потоків від облигацій. У випадку, якби ставка дисконтування грошових потоків була б на 1% меншою або більшою, справедлива вартість непрострочених корпоративних облигацій станом на 31 грудня 2020 року була б на 737 тисяч гривень більшою або на 701 тисячу гривень меншою, відповідно. Станом на 31 грудня 2020 року оцінка прострочених корпоративних облигацій визначалася на рівні ринкової вартості частини домоволодіння, яке було забезпеченням для даних облигацій. На кінець 2020 року Фонд розпочав процес перереєстрації майнових прав на даний об'єкт та очікував закінчити процес перереєстрації в найкоротші строки, тому фактор дисконтування не застосовувався, а витрати на реалізацію заставного майна та строк реалізації забезпечення не закладалися. Зведений аналіз чутливості справедливої вартості корпоративних облигацій Фонду станом на 31 грудня 2020 року на неспостережувані на ринку входні дані поданий у таблиці нижче: (у тисячах гривень) Справедлива вартість станом на 31 грудня 2020 року Ставка дисконтування грошових потоків (+/- 1%) Витрати на реалізацію забезпечення (+ 5%) Строк реалізації забезпечення (+/- 1 рік) Непрострочені корпоративні облигації 24 554 (701) /737 X X X Прострочені корпоративні облигації 23 509 X X X 7. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити обліковуються за справедливою вартістю. Справедлива вартість відображає також зменшення вартості, зумовлене кредитним ризиком. Відповідно, Фонд не здійснює окремих аналізів для виявлення додаткових ознак знецінення окрім прострочення. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити включають: (у тисячах гривень) 31 грудня 2021 року 31 грудня 2020 року Строкові депозити, розміщені на строк понад три місяці 632 508 591 379 Депозити до запитання та строкові депозити, розміщені на строк до трьох місяців 127 045 105 345 Поточні рахунки 152 117 Всього грошових коштів та їх еквівалентів і депозитів 759 705 696 841 Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2021 року: (у тисячах гривень) Поточні рахунки Депозити до запитання (депозитні лінії) Строкові депозити Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 152 127 045 632 508 759 705 - Національний банк України 152 - - 152 - Державні банки - 127 045 176 026 303 071 - Інші недержавні банки - - 456 482 456 482 Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів 152 127 045 632 508 759 705 Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2020 року: (у тисячах гривень) Поточні рахунки Депозити до запитання (депозитні лінії) Строкові депозити Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 117 105 345 591 379 696 841 - Національний банк України 117 - - 117 - Державні банки - 105 345 315 920 421 265 - Інші недержавні банки - - 275 459 275 459 Всього

грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів 117 105 345 591 379 696 841 Станом на 31 грудня 2021 року та 2020 року справедлива вартість депозитів, що розміщені в банках, які знаходилися в стані ліквідації, визначена рівною нулю. У звітному році було завершено розрахунки з ФГВФО за депозитами у банку, що ліквідується, а саме ПАТ «Банк Камбіо». Фонд отримав від ФГВФО грошові кошти у сумі 7 тисяч гривень від продажу залишку об'єктів забезпечення за депозитами в зазначеному банку. Станом на 31 грудня 2021 року середньозважена ставка доходності за портфелем банківських депозитів в національній валюті, розміщених у банках, склала 8,46% річних (31 грудня 2020 року: 12,22%). Станом на 31 грудня 2021 та 31 грудня 2020 року банківські депозити, номіновані в іноземній валюті, відсутні. Станом на 31 грудня 2021 року інформація щодо інвестицій у грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити, які перевищують 5% активів, наведена нижче: (у тисячах гривень) Контрагент Тип вкладу Валюта вкладу Ставка Вартість активів Питома вага у портфелі, % ПАТ «Укргазбанк» Депозитна лінія UAH 7,0 152 044 9,05% АТ «Укркрексімбанк» Депозит UAH 8,0% 25 472 8,98% Депозит UAH 8,5% 38 274 Депозит UAH 7,5% 7 045 Депозит UAH 8,1% 41 584 Депозит UAH 7,7% 38 651 ПАТ «ПроКредит Банк» Депозит UAH 7,0% 20 119 9,12% Депозит UAH 7,0% 10 864 Депозит UAH 7,0% 9 456 Депозит UAH 7,3% 26 965 Депозит UAH 7,3% 20 123 Депозит UAH 7,5% 22 543 Депозит UAH 8,0% 15 102 Депозит UAH 9,0% 20 123 Депозит UAH 12,5% 8 085 ПАТ «Кредобанк» Депозит UAH 8,8% 45 737 9,12% Депозит UAH 8,8% 12 391 Депозит UAH 8,8% 17 227 Депозит UAH 9,0% 56 428 Депозит UAH 9,0% 11 084 Депозит UAH 7,5% 7 145 Депозит UAH 9,5% 3 327 ПАТ «Піреус банк МКБ» Депозит UAH 9,0% 2 217 7,72% Депозит UAH 9,0% 33 252 Депозит UAH 9,0% 70 535 Депозит UAH 9,0% 21 664 Депозит UAH 9,0% 2 015 Станом на 31 грудня 2020 року інформація щодо інвестицій у грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити, які перевищують 5% активів, наведена нижче: (у тисячах гривень) Контрагент Тип вкладу Валюта вкладу Ставка Вартість активів Питома вага у портфелі, % ПАТ «Укргазбанк» Депозитна лінія UAH 7,5 155 344 9,7% АТ «Укркрексімбанк» Депозит UAH 9,5% 25 504 9,9% Депозит UAH 9,2% 14 049 Депозит UAH 12,3% 39 406 Депозит UAH 12,3% 37 385 Депозит UAH 14,5% 38 467 Депозит UAH 10,3% 4 842 ПАТ «ПроКредит Банк» Депозит UAH 18,0% 45 686 8,6% Депозит UAH 18,0% 45 686 Депозит UAH 18,0% 15 229 Депозит UAH 18,0% 14 213 Депозит UAH 18,0% 8 122 Депозит UAH 12,5% 8 541 ПАТ «Кредобанк» Депозит UAH 8,8% 45 736 8,6% Депозит UAH 8,8% 12 391 Депозит UAH 8,8% 17 182 Депозит UAH 13,0% 56 617 Депозит UAH 11,0% 6 056 8. Інвестиційні цінні папери Інвестиційні цінні папери включають: (у тисячах гривень) 31 грудня 2021 року 31 грудня 2020 року Державні облигації України 839 872 798 331 Корпоративні акції 8 092 7 653 Корпоративні облигації українських емітентів 0 48 063 Всього інвестиційних цінних паперів 847 964 854 047 Інвестиційні цінні папери Фонду обліковуються за справедливою вартістю. Справедлива вартість відображає також зменшення вартості, зумовлене кредитним ризиком та знеціненням. Відповідно, Фонд не здійснює окремих аналіз для виявлення додаткових ознак знецінення окрім прострочення. Нижче наведений аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2021 року: (у тисячах гривень) Державні облигації України Корпоративні облигації Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 839 872 - 839 872 - Державні облигації України 839 872 - 839 872 - Корпоративні облигації українських емітентів - - - Прострочені (за справедливою вартістю) - - - - Корпоративні облигації українських емітентів - - - - Всього інвестиційних боргових цінних паперів 839 872 - 839 872 Нижче наведений аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2020 року: (у тисячах гривень) Державні облигації України Корпоративні облигації Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 798 331 24 554 822 885 - Державні облигації України 798 331 - 798 331 - Корпоративні облигації українських емітентів - 24 554 24 554 Прострочені (за справедливою вартістю) - 23 509 23 509 - Корпоративні облигації українських емітентів - 23 509 23 509 Всього інвестиційних боргових цінних паперів 798 331 48 063 846 394 Станом на 31 грудня 2021 року в інвестиційному портфелі Фонду перебували ОВДП 13 випусків класичних облигацій (передбачають виплату номіналу облигації наприкінці терміну погашення та нарахування відсотків на весь номінал за облигацією за відповідний період), номінованих у гривні. Станом на 31 грудня 2021 року частка ОВДП склала 50,0% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2020 року: 49,7%). Середньозважена доходність до погашення станом на 31 грудня 2021 року за портфелем ОВДП, номінованих у гривні, склала 12,32% (31 грудня 2020 року: 11,16%). Станом на 31 грудня 2021 та 31 грудня 2020 року в інвестиційному портфелі Фонду відсутні ОВДП, номіновані в дол. США. Станом на 31 грудня 2021 року розмір портфелю корпоративних акцій складає 0,5% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2020 року: 0,5%). Станом на 31 грудня 2021 року та 31 грудня 2020 року Фонд утримує на балансі корпоративні акції ПАТ «Національний депозитарій України», частка яких складає 10,94% статутного капіталу емітента. Утримання таких активів на

балансі не відповідає вимогам Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення» щодо складу активів недержавного пенсійного фонду в частині утримання більш як 10% цінних паперів (корпоративних прав) одного емітента. На дату затвердження цієї фінансової звітності це порушення не має значного впливу на діяльність Фонду, а управлінський персонал вживає заходів щодо його усунення. Станом на 31 грудня 2021 року розмір портфелю корпоративних облігацій становить 0% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2020 року: 3%). Станом на 31 грудня 2021 року усі корпоративні облігації були прострочені. Відсоткова ставка за корпоративними облігаціями, які були не прострочені станом на 31 грудня 2020 року становить 16%. За корпоративними облігаціями, виключеними з біржового реєстру, балансова вартість яких станом на 31 грудня 2020 року складала 23 509 тисяч гривень, у звітному періоді Фондом було стягнуто у власність чотири об'єкти нерухомості ринковою вартістю 23 509 тисяч гривень, які виступали забезпеченням за цими корпоративними облігаціями. Ринкова вартість цих об'єктів нерухомості станом на 31 грудня 2021 року за даними зовнішньої незалежної оцінки складала 24 486 тисяч гривень. У звітному періоді на біржовому аукціоні було повністю продано корпоративні облігації українського емітента загальною номінальною вартістю 49 000 тисяч гривень. Передумовами продажу було письмове повідомлення емітентом про відсутність коштів для виконання своїх зобов'язань із виплати доходу за облігаціями та зниження публічного рейтингу цих корпоративних облігацій до спекулятивного. Ринкова вартість зазначених облігацій станом на 31 грудня 2020 року за даними зовнішньої незалежної оцінки складала 23 243 тисяч гривень. Фонд отримав 23 000 тисяч гривень від продажу цих облігацій. Станом на 31 грудня 2021 року та 31 грудня 2020 року прострочені корпоративні облігації є виключеними з біржового реєстру. Утримання таких активів на балансі не відповідає вимогам Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення» щодо складу активів недержавного пенсійного фонду. При цьому, стосовно корпоративних облігацій одного з емітентів, виключених з біржового реєстру, балансова вартість яких станом на 31 грудня 2021 року складала 0 гривень, емітент знаходиться в процесі процедури банкрутства. У разі ліквідації підприємства, Регулятор скасує реєстрацію випусків цінних паперів емітента. Регулятором винесено розпорядження щодо усунення Фондом відповідних порушень до 5 травня 2022 року. Станом на дату затвердження цієї фінансової звітності Регулятор продовжив на строк до трьох місяців після припинення дії воєнного стану термін виконання розпоряджень про усунення порушень законодавства на ринках капіталу та організованих товарних ринках строк виконання яких припав/припадає на період дії воєнного стану. Станом на дату цієї фінансової звітності військовий стан діє до 25 травня 2022 року. Якщо ліквідаційна процедура не завершиться до дати закінчення дії розпорядження щодо усунення відповідних порушень, Фонд повторно клопотатиме щодо продовження строку усунення порушень із огляду на відсутність можливості здійснення будь-яких інших дій стосовно даних облігацій через наявність заборони внесення змін до системи депозитарного обліку щодо облігацій емітента, накладеної Регулятором.

9. Інвестиційна нерухомість Рух за статтями інвестиційної нерухомості був таким: (у тисячах гривень) Примітки 2021 рік 2020 рік Інвестиційна нерухомість станом на 1 січня 54 753 52 464 Надходження 23 509 3 147 Вибуття - (3 147) Чистий прибуток (збиток) від коригування справедливої вартості 13 (5 107) 2 289 Інвестиційна нерухомість станом на 31 грудня 73 155 54 753 У звітному році у власність Фонду перейшли чотири об'єкти нерухомості, які виступали забезпеченням за корпоративними облігаціями та відсотковим доходом за ними, ринковою вартістю 23 509 тисяч гривень. Станом на 31 жовтня та 30 листопада 2021 року та 31 жовтня 2020 року Фонд здійснював переоцінку інвестиційної нерухомості. Переоцінка була виконана незалежними оцінювачами з оцінки нерухомості, які мають визнану відповідну професійну кваліфікацію. Основним принципом оцінки, на якому ґрунтується розрахунок справедливої вартості у звітах оцінювачів, є принцип найбільш ефективного використання. Принцип найбільш ефективного використання полягає у врахуванні залежності ринкової вартості об'єкта оцінки від його найбільш ефективного використання. Під найбільш ефективним використанням розуміється використання майна, у результаті якого вартість об'єкта оцінки є максимальною. При цьому розглядаються тільки ті варіанти використання майна, які є технічно можливими, дозволеними та економічно доцільними. Результат переоцінки інвестиційної нерухомості відображено у складі результату від зміни справедливої вартості активів (Примітка 13). Протягом 2021 року Фонд надавав в оренду частину інвестиційної нерухомості за договорами операційної оренди та визнав орендний дохід у розмірі 1 363 тисячі гривень, включений до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів. 10. Дебіторська заборгованість (у тисячах гривень) 31 грудня 2021 року 31 грудня 2020 року Дебіторська заборгованість за операційною орендою 56 14 Дебіторська заборгованість за аудиторськими послугами 23 111 Всього дебіторська заборгованість 79 125 11. Поточна кредиторська заборгованість Поточна кредиторська заборгованість включає: (у тисячах гривень) 31

грудня 2021 року 31 грудня 2020 року Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками 377 427 Поточна кредиторська заборгованість за послуги 96 170 Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами 3 2 Інші поточні зобов'язання 1 1 Всього поточна кредиторська заборгованість 477 600 Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками виникла при нарахуванні виплат за отриманими заявами учасників. До поточної кредиторської заборгованості за послуги включена поточна кредиторська заборгованість за послуги з оцінки справедливої вартості активів. 12. Розрахунки з учасниками та вкладниками Пенсійної 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 України «Про недержавне пенсійне забезпечення», інших нормативно-правових актів із питань недержавного пенсійного забезпечення, а також Статуту. Програма недержавного пенсійного забезпечення Фонду є програмою з визначеними внесками. Учасниками програми недержавного пенсійного забезпечення Фонду є працівники Національного банку України, ДВНЗ «Університет банківської справи» та ДВНЗ «Українська академія банківської справи». Загальна чисельність учасників Фонду станом на 31 грудня 2021 року складає 12 720 осіб (31 грудня 2020 року: 12 694 особи). 2 606 учасників Фонду є також вкладниками-фізичними особами Фонду на свою користь станом на 31 грудня 2021 року (31 грудня 2020 року: 2 558 учасників). Участь у Фонді є добровільною. Протягом 2021 року змін в умовах пенсійного плану не відбулося. 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. Станом на 31 грудня 2021 року, як і на 31 грудня 2020 року, вкладниками Фонду є: - засновник Фонду; - фізичні особи, які уклали індивідуальні пенсійні контракти з Фондом. У разі припинення трудових відносин учасника Фонду із засновником Фонду, роботодавцем-засновником Фонду зобов'язаний розірвати пенсійний контракт, укладений на користь учасника Фонду. Такий учасник зобов'язаний укласти новий пенсійний контракт із адміністратором будь-якого іншого пенсійного фонду або, у разі досягнення пенсійного віку, визначеного відповідно до законодавства, укласти договір страхування довічної пенсії зі страховою організацією, або відкрити в банку пенсійний депозитний рахунок. Переведення пенсійних коштів такого учасника до іншої фінансової установи здійснюється протягом п'яти робочих днів після отримання відповідної заяви та необхідних документів. Індивідуальний пенсійний рахунок учасника Фонду закривається після переведення пенсійних коштів, облікованих на індивідуальному пенсійному рахунку такого учасника. При цьому в разі, якщо учасник Фонду припиняє трудові відносини з роботодавцем-засновником Фонду, він може залишитися учасником Фонду за умови, якщо він уклав індивідуальний пенсійний контракт із Фондом. Учасник Фонду має право в односторонньому порядку розірвати пенсійний контракт, який укладено з ним особисто, або вимагати зміни його умов. Пенсійні внески до Фонду Пенсійні внески – грошові кошти, сплачені вкладником до Фонду в розмірі та порядку, які встановлюються пенсійним контрактом, укладеним із Фондом згідно з умовами обраної пенсійної схеми. Розмір пенсійних внесків засновника Фонду встановлюється пенсійним контрактом виходячи з розміру заробітної плати та/або мінімальної заробітної плати в розрахунку на один місяць учасника Фонду, крім працівників, які отримали пенсійну виплату (за винятком пенсійних виплат, підставою для яких є настання інвалідності або критичний стан здоров'я), та працівників, які перебувають у відпустці для догляду за дитиною. Пенсійні внески на користь останніх сплачуються в розмірі одного неоподаткованого мінімуму доходів громадян. Засновник Фонду здійснює пенсійні внески на користь учасників Фонду щомісячно, проте має право в односторонньому порядку призупинити здійснення внесків не більше ніж на рік. Розмір та періодичність здійснення пенсійних внесків учасниками Фонду на свою користь встановлюється індивідуальними пенсійними контрактами. Максимальний розмір пенсійних внесків не обмежується. Пенсійні внески у 2021 та 2020 роках сплачувалися лише в національній валюті України. Пенсійні внески сплачуються шляхом перерахування відповідних грошових сум на поточні рахунки Фонду у зберігача Фонду. Пенсійні внески визнаються у звіті про зміну чистих активів відповідно до методу нарахування, що співпадає з моментом їх зарахування на індивідуальний пенсійний рахунок учасника. Пенсійні внески, зараховані на користь учасників Фонду, включають: (у тисячах гривень) 2021 рік 2020 рік Внески, сплачені засновником Фонду 59 890 44 449 Внески, сплачені фізичними особами-вкладниками 1 017 504 Переведення коштів фізичних осіб з інших НПФ 204 11 Всього внесків 61 111 44 964

Продовження тексту приміток

Використання пенсійних активів Фонду Пенсійні активи, що накопичуються у Фонді, використані за 2021 рік 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 законодавством із недержавного пенсійного забезпечення. 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. Пенсійні виплати здійснюються учаснику Фонду чи його спадкоємцям у грошовій формі за рахунок пенсійних коштів, які накопичені у Фонді та обліковуються на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду, за умови набуття права на цю виплату відповідно до діючого законодавства України. Пенсійні виплати відображаються в обліку в день отримання від учасника заяви на отримання пенсійної виплати. Фонд здійснює одноразові та періодичні пенсійні виплати відповідно до статей 60-65 Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення». Відповідно до законодавства, Фонд може здійснювати такі види пенсійних виплат: - пенсія на визначений строк; - одноразова пенсійна виплата. Підставою для отримання пенсії на визначений строк є досягнення пенсійного віку, дату настання якого визначено в заяві учасника Фонду. Пенсійний вік, що визначається учасником Фонду, може бути меншим від пенсійного віку, який дає право на пенсію за загальнообов'язковим державним пенсійним страхуванням, але не більш ніж на 10 років, якщо інше не визначено законом. Пенсійний вік, що визначається учасником Фонду, може бути більшим від пенсійного віку, який надає право на пенсію за загальнообов'язковим державним пенсійним страхуванням. Виплата пенсії на визначений строк може здійснюватися з такою періодичністю: - щомісячно; - щоквартально; - один раз на шість місяців; - один раз на рік. При цьому, учасник Фонду може змінювати періодичність здійснення пенсійних виплат. Одноразова пенсійна виплата здійснюється Фондом у разі: - медично підтвердженого критичного стану здоров'я учасника Фонду (онкозахворювання, інсульт тощо); - настання інвалідності учасника Фонду; - коли сума належних учаснику Фонду пенсійних коштів на дату настання пенсійного віку учасника Фонду не досягає мінімального розміру суми пенсійних накопичень, встановленого законодавством з недержавного пенсійного забезпечення; - виїзду учасника Фонду на постійне проживання за межі України; - смерті учасника Фонду. Пенсійна виплата, що здійснюється одноразово, провадиться протягом п'яти робочих днів після отримання відповідної заяви та необхідних документів. Протягом 2021 та 2020 років Фонд здійснив такі види виплат: (у тисячах гривень) 2021 рік 2020 рік Періодичні пенсійні виплати на визначений контрактом строк, з них: 94 148 85 936 - строком виплат від 10 до 15 років 93 880 85 709 - строком виплат від 15 до 20 років 268 227 Одноразові пенсійні виплати, з них: 15 998 12 748 - у разі медично підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності 7 106 7 079 - у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень 1 995 2 128 - у разі смерті учасника – його спадкоємцям 5 284 2 589 - у зв'язку з виїздом на постійне проживання за межі України 1 613 952 Переведено до інших НПФ 1 476 1 213 Всього виплат 111 622 99 897 13. Інвестиційний дохід Інвестиційний дохід включає: (у тисячах гривень) 2021 рік 2020 рік Результат від зміни справедливої вартості активів, в т. ч.: Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій Всього Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій Всього 171 869 (45 850) 126 019 198 660 (13 432) 185 228 - депозити 62 594 (4 930) 57 664 92 608 2 078 94 686 - ОВДП 105 960 (32 164) 73 796 97 734 (8 255) 89 479 - облігації підприємств 2 535 (4 088) (1 553) 7 913 (9 047) (1 134) - інвестиційна нерухомість - (5 107) (5 107) - 614 614 - акції 780 439 1 219 405 1 178 1 583 Дохід від передачі активів в оренду - - 1 363 - - 1 226 Сплачені податки на майно - - (495) - - (301) Всього інвестиційний дохід 171 869 (45 850) 126 887 198 660 (13 432) 186 153 У звітному році продаж ОВДП не здійснювався, а депозитні угоди достроково не розривалися. Нереалізований фінансовий результат від операцій з ОВДП та депозитами у звітному році спричинено коригуванням балансової вартості ОВДП та депозитів до поточної справедливої вартості. Керівництво Фонду має намір утримувати придбані ОВДП до погашення й не розривати депозитні угоди до завершення їхньої дії завдяки наявності достатнього обсягу купонних та відсоткових надходжень для фінансування пенсійних виплат (див. також Примітку 2). 14. Адміністративні витрати У грудні 2014 року до Статуту Фонду було внесено зміни, зокрема, в частині віднесення до повноважень Ради Фонду прийняття рішень щодо витрат, які відшкодовуються за рахунок пенсійних активів Фонду. Таким чином, за рішенням Ради Фонду до складу витрат Фонду, які можуть здійснюватися за рахунок пенсійних активів Фонду, належать витрати, пов'язані з: - оплатою послуг із проведення планових аудиторських перевірок Фонду;; -

оплатою послуг із оцінки пенсійних активів Фонду; - обслуговуванням пенсійних активів Фонду, в тому числі юридично-консультаційних послуг та/або послуг з упровадження та/або вдосконалення системи управління ризиками Фонду. У звітному періоді за рішенням Ради Фонду за рахунок пенсійних активів було здійснено оплату за вчинення нотаріальних дій щодо перереєстрації права власності Фонду на заставне майно. Усі інші витрати, пов'язані з виконанням функцій адміністрування, управління активами та зберігання активів Фонду, здійснюються за рахунок засновника Фонду. Адміністративні витрати Фонду включають: (у тисячах гривень) 2021 рік 2020 рік Витрати на аудит 898 772 Витрати на оцінку активів 95 346 Послуги з перереєстрації права власності 63 - Юридичні послуги 60 460 Всього адміністративних витрат 1 116 1 578 Витрати Фонду на юридичні послуги пов'язані з необхідністю правового захисту активів та інтересів Фонду. Витрати на аудит у 2021 році включають частково витрати за проведення аудиторської перевірки за 2020 рік та частково за проведення аудиторської перевірки за 2021 рік, оскільки послуги згідно укладених договорів надавались протягом 2020 та 2021 років відповідно. 15. Договірні та умовні зобов'язання Юридичні аспекти Під час звичайного ведення операцій Фонд виступає стороною різних судових процесів та спорів. Станом на 31 грудня 2021 року Фонд бере участь у судових процесах у якості позивача та в якості відповідача. Інформація щодо стану судових справ використовується для оцінки грошових потоків за активами при визначенні їх справедливої вартості. Процедура банкрутства боржника Фонду У 2019 році було включено до реєстру вимог кредиторів кредиторські вимоги Фонду у розмірі 68 855 тисяч гривень до одного з емітентів корпоративних облігацій. Постановою суду боржника було визнано банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру. Частково вимоги задоволені в 2021 році шляхом звернення стягнення на предмети іпотеки. Ймовірність задоволення залишку вимог Фонду за рахунок майна боржника оцінюється як низька. Станом на 31 грудня 2021 року процедура ліквідації триває. Покриття збитків Покриття збитків, завданих Фонду внаслідок порушень законодавства, положень інвестиційної декларації пенсійного фонду або договору про управління активами пенсійного фонду особою, що здійснює управління активами пенсійних фондів, здійснюється за рахунок резервного фонду особи, що здійснює управління активами такого пенсійного фонду, а в разі недостатності резервного фонду за рахунок іншого майна цієї особи. Порядок формування резервного фонду встановлюється Регулятором. 16. Управління ризиками Загальні положення Фонд у своїй діяльності наражається на фінансові та нефінансові ризики. До фінансових ризиків, притаманних діяльності Фонду, належать кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик (який, у свою чергу, поділяється на процентний, валютний та цінновий ризики). До нефінансових ризиків належать операційний і юридичний ризики. Для управління фінансовими ризиками, пов'язаними з інвестуванням пенсійних активів Фонду, в Національному банку України впроваджено відповідну систему. Її основними завданнями є обмеження рівня прийнятих ризиків шляхом встановлення лімітів. Система лімітів повинна забезпечувати: необхідний для збереження платоспроможності рівень ліквідності; підтримку ризикованості операцій на прийнятному рівні; зменшення імовірності вчинення надмірно ризикованих операцій. Управління операційним і юридичним ризиками має на меті мінімізацію фінансових втрат від цих ризиків і здійснюється на підставі вимог, передбачених відповідними нормативними документами засновника. Системи оцінки ризиків та система підготовки звітності Для визначення рівня ризиків Національний банк України регулярно проводить їхню оцінку. Оцінка ризиків може проводитися якісними (експертними) і кількісними методами. Порядок оцінки окремих видів ризику закріплений у внутрішніх положеннях. Моніторинг та контроль ризиків здійснюється на підставі лімітів, затверджених Радою Фонду. Для надання Раді Фонду та Комітету з ризиків Фонду інформації за результатами виявлення, оцінки та управління ризиками використовується уніфікована система звітності. Процедура її підготовки та розгляду є одним із ключових інструментів системи управління ризиками. Звіти з управління ризиками містять таку інформацію: перелік виявлених ризиків; результати виявлення та оцінки ризиків; прийнятні рівні ризиків; відомості про випадки порушення встановлених лімітів; результати стрес-тестування; дані про суттєві випадки реалізації ризиків і збитки від них. Кредитний ризик Кредитний ризик це ризик виникнення збитків через нездатність контрагента виконати свої зобов'язання перед Фондом відповідно до умов договору. Кредитний ризик виникає в результаті операцій Фонду з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи. В якості джерел кредитного ризику Фонд виділяє: - грошові кошти, розміщені на банківських депозитних рахунках; - залишки коштів на депозитних лініях; - корпоративні облігації. При цьому, залишки коштів на рахунку в Національному банку України й дебіторська заборгованість не вважаються суттєвими джерелами кредитного ризику для Фонду. Максимальний рівень кредитного ризику Фонду за категоріями активів відображається у балансовій вартості фінансових активів у звіті про чисті активи, як

показано далі: (у тисячах гривень) 31 грудня 2021 року 31 грудня 2020 року Інвестиційні цінні папери (Примітка 8) 847 964 854 047 Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити (Примітка 7) 759 705 696 841 Інша фінансова дебіторська заборгованість (Примітка 10) 56 14 Загальна максимальна сума кредитного ризику 1 607 725 1 550 902 Ризик ліквідності Фонд розглядає ризик ліквідності як ризик неможливості виконання зобов'язань перед його учасниками своєчасно та в повному обсязі. Основна мета управління ризиком ліквідності полягає в забезпеченні безумовної спроможності Фонду виконати свої зобов'язання своєчасно та в повному обсязі, шляхом щомісячного прогнозування грошових потоків на найближчі 12 місяців і забезпечення достатності грошових коштів для здійснення пенсійних виплат та переведень. Із метою моніторингу та управління ризиком ліквідності Фонд класифікує наявні активи на високоліквідні та низьколіквідні. Високоліквідними активами є активи, які можливо реалізувати за короткий проміжок часу (до 7 днів) без суттєвих фінансових втрат. Такими вважаються: - ОВДП; - залишки коштів на депозитних лініях; - депозити з можливістю дострокового розірвання договору. Усі інші активи вважаються низьколіквідними. Для управління ризиком ліквідності Фонд здійснює періодичний аналіз співвідношення високоліквідних активів до прогнозованих грошових відтоків з Фонду відповідно до встановлених лімітів, а також стрес-тестування. Аналіз чистих активів, які належать учасникам Фонду, станом на 31 грудня 2021 року за контрактними строками виплати подано в таблиці нижче: (у тисячах гривень) До 1 місяця Від 1 до 6 місяців Від 6 до 12 місяців Більше одного року Всього Чисті активи, які належать учасникам 841 166 3 947 4 737 830 576 1 680 426 Аналіз чистих активів, які належать учасникам Фонду, станом на 31 грудня 2020 року за контрактними строками виплати подано в таблиці нижче: (у тисячах гривень) До 1 місяця Від 1 до 6 місяців Від 6 до 12 місяців Більше одного року Всього Чисті активи, які належать учасникам 929 536 8 750 10 500 656 561 1 605 166 Для цілей розрахунку здійснено такі припущення: - виплати учасникам, які ще не уклали договори пенсії на визначений строк, але досягли мінімально встановленого віку для пенсійних виплат та мають достатню суму накопичень, здійснюються на мінімально визначений пенсійним контрактом строк (10 років) на щомісячній основі; - у разі, якщо накопичена сума мінімальних активів учасника, що досяг мінімально встановленого віку для пенсійних виплат, станом на кінець звітного періоду не досягає мінімально встановленої суми, виплата такому учаснику здійснюється за заявою учасника одноразово та відображена у стовпчику «до 1 місяця»; - враховано право учасника на переведення коштів до іншого пенсійного Фонду у випадку, якщо він не є працівником засновника чи роботодавців – частка чистих активів, яка належить таким учасникам, відображена у стовпчику «до 1 місяця». - накопичені кошти учасників-працівників засновника чи роботодавців, що не досягли мінімально встановленого віку для пенсійних виплат, відповідно до контрактних умов не можуть бути отримані шляхом виплат, і тому відображаються у стовпчику «більше одного року»; - виплати учасникам, що досягли мінімально встановленого віку для пенсійних виплат, за існуючими договорами періодичних пенсійних виплат відображені у відповідних стовпчиках із урахуванням контрактної періодичності (зазначені в Примітці 12). Ринковий ризик Ринковий ризик включає процентний, валютний та цінновий ризики. При цьому щодо останнього ліміти ризику не встановлюються, зважаючи на заборону подальшого інвестування в активи, схильні до цінового ризику (нерухомість, тощо), згідно вимог Інвестиційної декларації. Процентний ризик – це ризик зменшення справедливої вартості фінансових інструментів внаслідок зміни відсоткових ставок на ринку. Активами, схильними до процентного ризику, Фонд вважає ОВДП, депозити та корпоративні облигації. Процентний ризик Фонду є обмеженим, оскільки на балансі Фонду немає процентних зобов'язань. Валютний ризик це ризик зменшення справедливої вартості фінансових інструментів внаслідок зміни валютнообмінних курсів. Активами схильними до валютного ризику Фонд вважає депозити та ОВДП, деноміновані в іноземній валюті. Валютний ризик Фонду є обмеженим, оскільки на балансі Фонду немає зобов'язань, деномінованих в іноземній валюті. Станом на 31 грудня 2021 року та 31 грудня 2020 року в активах Фонду також відсутні активи, деноміновані в іноземній валюті. Основна мета управління ринковим ризиком полягає в забезпеченні збереження значень його показників у межах затверджених лімітів. Управління ризиком здійснюється шляхом встановлення та моніторингу дотримання лімітів, стрес-тестування, а також проведення або утримання від проведення операцій із відповідними активами. 17. Справедлива вартість активів та зобов'язань Процедура оцінки справедливої вартості Процедура оцінки справедливої вартості для інвестиційних цінних паперів, що не котируються на біржі, регулюється обліковою політикою Фонду та здійснюється на періодичній основі. Оцінка акцій, об'єктів інвестиційної нерухомості, обладнання здійснюється зовнішніми (незалежними) оцінювачами, які акредитовані та мають знання ринку, репутацію, незалежність та відповідність професійним стандартам. Рівні ієрархії

справедливої вартості Для цілей розкриття інформації про справедливую вартість, Фонд визначає класи активів та зобов'язань виходячи з природи, характеристик та ризиків активу чи зобов'язання та рівні ієрархії справедливої вартості, як вказано нижче: Використана оцінка справедливої вартості станом на 31 грудня 2021 року (у тисячах гривень) Рівень 1 Рівень 2 Рівень 3 Всього Активи, що оцінюються за справедливою вартістю
Грошові кошти та їх еквіваленти - 127 197 - 127 197 Строкові депозити - 632 508 - 632 508 Інвестиційні цінні папери, доступні для продажу: - ОВДП - 839 872 - 839 872 - Корпоративні облигації українських емітентів - - - - - Корпоративні акції - - 8 092 8 092 Інвестиційна нерухомість - - 73 155 73 155 Дебіторська заборгованість - - 79 79 Всього - 1 599 577 81 326 1 680 903

Використана оцінка справедливої вартості станом на 31 грудня 2020 року (у тисячах гривень) Рівень 1 Рівень 2 Рівень 3 Всього Активи, що оцінюються за справедливою вартістю Грошові кошти та їх еквіваленти - 105 462 - 105 462 Строкові депозити - 591 379 - 591 379 Інвестиційні цінні папери, доступні для продажу: - ОВДП - 798 331 - 798 331 - Корпоративні облигації українських емітентів - - 48 063 48 063 - Корпоративні акції - - 7 653 7 653 Інвестиційна нерухомість - - 54 753 54 753 Дебіторська заборгованість - - 125 125 Всього - 1 495 172 110 594 1 605 766

Методики та припущення Нижче наведено опис методик та припущень, які використовуються для визначення справедливої вартості активів Фонду, що відображені за справедливою вартістю у річній фінансовій звітності. Грошові кошти та їх еквіваленти Вважається, що балансова вартість ліквідних або короткострокових (до трьох місяців) фінансових активів та фінансових зобов'язань приблизно дорівнює справедливій вартості. Таке припущення застосовується до коштів Фонду на поточних рахунках, а також до депозитів на вимогу. Строкові депозити Оцінна справедлива вартість строкових депозитів із фіксованою ставкою визначається на основі дисконтованих грошових потоків із застосуванням існуючих на грошовому ринку процентних ставок за борговими зобов'язаннями з аналогічними характеристиками кредитного ризику та строками погашення. Інвестиційні цінні папери Вартість цінних паперів (за винятком акцій), оцінюється за котируваннями на ринку. Справедлива вартість боргових інструментів, що котируються на біржі, визначається на основі встановлених ринкових цін. Якщо для цінних паперів не існує ринкових цін, використовується модель дисконтованих грошових потоків на основі кривої доходності за поточною процентною ставкою з урахуванням залишкового періоду до погашення. Вихідні дані моделі включають припущення щодо майбутніх фінансових результатів об'єкта інвестицій, характеру його ризиків, а також економічні припущення, які стосуються галузі та географічного місцезнаходження, де об'єкт інвестицій здійснює свою діяльність, рівня гудвілу підприємства, його керівництва й засновників/акціонерів. Інвестиційна нерухомість та інші активи Основний принцип оцінки, на якому ґрунтується розрахунок справедливої вартості у звітах оцінювачів- принцип найбільш ефективного використання. При цьому розглядаються тільки ті варіанти використання майна, які є технічно можливими, дозволеними та економічно доцільними. Для оцінки земельних ділянок застосовується порівняльний підхід, заснований на співставленні цін продажу подібних об'єктів. Для оцінки нерухомості використовується, в залежності від наявності ринкової інформації та найбільш ефективного використання, порівняльний підхід або доходний підхід (заснований на принципі очікування майбутніх вигід від користування об'єктом оцінки). Моделі оцінки та опис вхідних даних, які використовуються для оцінки справедливої вартості Моделі оцінки та опис вхідних даних, які використовуються для оцінки справедливої вартості для оцінки Рівня 2 ієрархії станом на 31 грудня 2021 року, наведені нижче: (у тисячах гривень) Справедлива вартість Модель оцінки Вхідні дані, які були використані Активи, що оцінюються за справедливою вартістю Фінансові активи Грошові кошти та їх еквіваленти 127 197 Модель дисконтованих грошових потоків Ринкові відсоткові ставки для подібних інструментів Строкові депозити 632 508 Інвестиційні цінні папери, доступні для продажу: - ОВДП 839 872 Порівняльний підхід / Модель дисконтованих грошових потоків Котирування та результати купівлі/продажу ОВДП на ринку /Коефіцієнти кривої безкупонної доходності НБУ Всього, активи, що оцінюються за справедливою вартістю – Рівень 2 ієрархії 1 599 577 X X Моделі оцінки та опис вхідних даних, які використовуються для оцінки справедливої вартості для оцінки Рівня 2 ієрархії станом на 31 грудня 2020 року наведені нижче: (у тисячах гривень) Справедлива вартість Модель оцінки Вхідні дані, які були використані Активи, що оцінюються за справедливою вартістю Фінансові активи Грошові кошти та їх еквіваленти 105 462 Модель дисконтованих грошових потоків Ринкові відсоткові ставки для подібних інструментів Строкові депозити 591 379 Інвестиційні цінні папери, доступні для продажу: - ОВДП 798 331 Порівняльний підхід / Модель дисконтованих грошових потоків Котирування та результати купівлі/продажу ОВДП на ринку /Коефіцієнти кривої безкупонної доходності НБУ Всього, активи, що оцінюються за справедливою вартістю – Рівень 2 ієрархії 1 495 172 X X

2021 року про суттєві неспостережувані на ринку вхідні дані, що використовуються для визначення справедливої вартості активів, віднесених до Рівня 3 ієрархії джерел справедливої вартості: (у тисячах гривень) Справедлива вартість Модель оцінки Вхідні дані, які були використані Діапазон вхідних даних Інвестиційні цінні папери, доступні для продажу: - Корпоративні акції 8 092 Модель дисконтованих грошових потоків Прогноз дивідендів Середньозважена вартість капіталу 776,4 тис. грн – 854,1 тис. грн в рік 14,1% Інвестиційна нерухомість 73 155 Порівняльний метод Модель дисконтованих грошових потоків Вартість 1 м2 домоволодіння (нерухомість та земля) Прогноз чистого операційного доходу Ставка капіталізації 12 тис. грн – 18 тис. грн 917 тис. грн - 6 189 тис. грн в рік 15,5% - 17,4% Дебіторська заборгованість 79 Відповідно до контрактних зобов'язань Контрактні зобов'язання - Всього, активи, що оцінюються за справедливою вартістю – Рівень 3 ієрархії 81 326 X X X У таблиці нижче представлено кількісну інформацію станом на 31 грудня 2020 року про суттєві неспостережувані на ринку вхідні дані, що використовуються для визначення справедливої вартості активів, віднесених до Рівня 3 ієрархії джерел справедливої вартості: (у тисячах гривень) Справедлива вартість Модель оцінки Вхідні дані, які були використані Діапазон вхідних даних Інвестиційні цінні папери, доступні для продажу: - Корпоративні облигації українських емітентів 48 063 Модель дисконтованих грошових потоків Порівняльний метод (для об'єктів забезпечення) Ставка дисконтування Вартість 1 м2 нерухомості та 100 кв. м землі 28,6% 704 дол. США – 800 дол. США та 16,6 тис. дол. США – 20 тис. дол. США - Корпоративні акції 7 653 Модель дисконтованих грошових потоків Прогноз дивідендів Середньозважена вартість капіталу 1 945 тис. грн – 4 948 тис. грн в рік 12,5% Інвестиційна нерухомість 54 753 Порівняльний метод Вартість 1 м2 нерухомості та 100 кв. м землі 284 дол. США – 1400 дол. США 861 дол. США – 20 тис. дол. США. Дебіторська заборгованість 125 Відповідно до контрактних зобов'язань Контрактні зобов'язання - Всього, активи, що оцінюються за справедливою вартістю – Рівень 3 ієрархії 110 594 X X X Справедлива вартість фінансових активів та фінансових зобов'язань, не оцінених за справедливою вартістю Нижче представлено порівняння фінансових інструментів Фонду, які не відображені за справедливою вартістю у звіті про чисті активи, за категоріями балансової вартості та справедливої вартості. Таблиця не відображає справедливої вартості нефінансових активів та нефінансових зобов'язань. 31 грудня 2021 року (у тисячах гривень) Балансова вартість Справедлива вартість Невизнаний прибуток/ збиток Фінансові зобов'язання Поточна кредиторська заборгованість 477 477 - Всього невідомі зміни в нереалізованій справедливій вартості X X - 31 грудня 2020 року (у тисячах гривень) Балансова вартість Справедлива вартість Невизнаний прибуток/ збиток Фінансові зобов'язання Поточна кредиторська заборгованість 600 600 - Всього невідомі зміни в нереалізованій справедливій вартості X X - 18. Аналіз активів та зобов'язань за строками погашення У наведеній нижче таблиці представлено аналіз активів та зобов'язань Фонду, за винятком чистих активів, які належать учасникам, за строками їх погашення або очікуваного відшкодування. (у тисячах гривень) 31 грудня 2021 31 грудня 2020 До одного року Більше одного року Всього До одного року Більше одного року Всього Активи Грошові кошти та їх еквіваленти та строкові депозити 759 705 - 759 705 620 012 76 829 696 841 Інвестиційні цінні папери 233 956 614 008 847 964 354 186 499 861 854 047 Інвестиційна нерухомість - 73 155 73 155 - 54 753 54 753 Дебіторська заборгованість 79 - 79 125 - 125 Всього 993 740 687 163 1 680 903 974 323 631 443 1 605 766 Зобов'язання Поточна кредиторська заборгованість 477 - 477 600 - 600 Всього 477 - 477 600 - 600 Чиста сума 993 263 687 163 1 680 426 973 723 631 443 1 605 166 19. Подання фінансових інструментів за категоріями оцінки Активи за категоріями оцінки станом на 31 грудня 2021 року: (у тисячах гривень) Активи, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням змін як прибуток або збиток Всього Грошові кошти та їх еквіваленти та депозити 759 705 759 705 Інвестиційні цінні папери 847 964 847 964 Дебіторська заборгованість 79 79 Всього 1 607 748 1 607 748 Активи за категоріями оцінки станом на 31 грудня 2020 року: (у тисячах гривень) Активи, які оцінюються за справедливою вартістю з відображенням змін як прибуток або збиток Всього Грошові кошти та їх еквіваленти та депозити 696 841 696 841 Інвестиційні цінні папери 854 047 854 047 Дебіторська заборгованість 125 125 Всього 1 551 013 1 551 013 На 31 грудня 2021 року та 31 грудня 2020 року всі фінансові зобов'язання Фонду відображаються за амортизованою собівартістю. 20. Операції з пов'язаними сторонами Згідно з МСБО 24 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін», пов'язаними вважаються сторони, одна з яких має можливість контролювати або у значній мірі впливати на операційні та фінансові рішення іншої сторони. При розгляді кожного можливого випадку відносин з пов'язаними сторонами до уваги береться сутність цих відносин, а не лише юридична форма. Обсяги операцій та залишки за операціями з пов'язаними сторонами являють собою операції з підприємствами, які контролюються державою (прямо чи опосередковано або такими, що

зазнають суттєвого впливу з боку держави) та ключовим управлінським персоналом. Національний банк України, який є засновником Фонду, здійснює операції з пов'язаними сторонами, головним чином із урядом, банками та організаціями під контролем держави. Перед здійсненням будь-якої транзакції Фонд здійснює перевірку на наявність частки державної власності у статутному капіталі контрагента. Таким чином операції, за якими Фонд протягом здійснення звичайної діяльності укладає договірні угоди з урядом, банками та організаціями, які контролюються державою прямо чи опосередковано, або такими, що зазнають суттєвого впливу з боку держави, вважаються операціями з пов'язаними сторонами. Залишки за операціями з підприємствами, які контролюються державою, що є суттєвими з огляду на балансову вартість, станом на 31 грудня 2021 року були такими: (у тисячах гривень) Контрагент Галузь Грошові кошти та їх еквіваленти Строкові депозити* Інвестиційні цінні папери Міністерство фінансів України Орган державного управління - - 839 872 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги - 151 026 - ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги 127 045 25 000 - ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги - - 8 092 Національний банк України Фінансові послуги 152 - - *у тому числі нараховані відсотки за депозитами Залишки за операціями з підприємствами, які контролюються державою, що є суттєвими з огляду на балансову вартість, станом на 31 грудня 2020 року були такими: (у тисячах гривень) Контрагент Галузь Грошові кошти та їх еквіваленти Строкові депозити* Інвестиційні цінні папери Міністерство фінансів України Орган державного управління - - 798 331 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги - 159 653 - ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги 105 345 50 000 - АТ «Ощадбанк» Фінансові послуги - 46 311 - АТ «Приватбанк» Фінансові послуги - 59 956 - ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги - - 7 653 Національний банк України Фінансові послуги 117 - - *у тому числі нараховані відсотки за депозитами Інформація щодо результатів операцій Фонду з підприємствами, які контролюються державою, подано у таблиці нижче: (у тисячах гривень) Контрагент Галузь Тип операції 2021 рік 2020 рік Міністерство фінансів України Орган державного управління Інвестиційний дохід від операцій з ОВДП 73 796 89 479 Національний банк України Фінансові послуги Пенсійні внески та інвестиційний дохід від операцій з грошовими коштами 59 890 44 914 ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 10 900 24 028 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 13 535 22 754 АТ «Приватбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами (1 708) 6 857 ПАТ «Ощадбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 1 307 4 735 ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з цінними паперами 1 219 1 583 21. Події після звітної дати Як зазначено в Примітці 2, станом на дату затвердження цієї фінансової звітності на території України тривають військові дії та діє військовий стан. Затверджено до випуску та підписано 05 травня 2022 року Голова Ради Фонду Кирило ШЕВЧЕНКО Директор Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Сергій КОЗАЧЕНКО

Довідка про зміну чистої вартості пенсійних активів пенсійного фонду.

Сума надходжень пенсійних внесків, усього (рядок 10 + рядок 13 + рядок 14 + рядок 18), грн	1305696417.3
Сума надходжень пенсійних внесків від фізичних осіб, усього (рядок 11 + рядок 12), грн	5045967.54
Сума надходжень пенсійних внесків від учасників, які є вкладниками, грн	5045967.54
Сума надходжень пенсійних внесків від юридичних осіб, усього (рядок 15 + рядок 16 + рядок 17), грн	1298592627.28
Сума надходжень пенсійних внесків від засновника недержавного пенсійного фонду, грн	1254610374.96
Пенсійні внески від роботодавця-платника, що не є засновником, грн	43982252.32
Сума переведених коштів фізичною особою до пенсійного фонду, усього (рядок 19 + рядок 20), грн	2057822.48

Сума переведених коштів фізичною особою до пенсійного фонду від банку, грн	36016.58
Сума переведених коштів фізичною особою до пенсійного фонду від іншого пенсійного фонду	2021805.9
Загальна сума виконаних та нарахованих зобов'язань перед учасниками (рядок 22 + рядок 31 + рядок 34 + рядок 35 + рядок 36 + рядок 37)	870017211.99
Сума здійснених пенсійних виплат, усього (рядок 23 + рядок 26), грн	793123560.98
Сума здійснених пенсійних виплат на визначений строк, усього (рядок 24 + рядок 25), грн	476816225.75
Сума здійснених пенсійних виплат із строком виплат від 10 до 20 років включно, грн	476816225.75
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат, усього (рядок 27 + рядок 28 + рядок 29 + рядок 30), грн	316307335.23
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у разі медично підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності, грн	205365107.41
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень, грн	74891741.66
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у зв'язку з виїздом на постійне проживання за межі України, грн	8815504.35
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника - його спадкоємцям, грн	27234981.81
Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду, усього (рядок 32 + рядок 33), грн	75706874.99
Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду на підставі укладеного пенсійного контракту, грн	55466296.86
Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду на підставі укладеного договору про виплату пенсії на визначений строк, грн	20240578.13
Сума перерахованих пенсійних коштів до банку на підставі відкритого депозитного пенсійного рахунку, грн	809816.23
Сума заборгованості пенсійного фонду з виконання зобов'язань перед учасниками та перерахування коштів, усього (рядок 38 + рядок 39), грн	376959.79
Сума заборгованості пенсійного фонду за нарахованими, але не здійсненими поточними пенсійними виплатами (за договорами виплати пенсії на визначений строк або нарахованими одноразовими пенсійними виплатами учасникам (спадкоємцям учасників)), грн	376959.79
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з активами пенсійного фонду, усього (рядок 41 + рядок 44 + рядок 47 + рядок 50 + рядок 51 + рядок 52), грн	-524637674.36
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з цінними паперами, що перебувають в активах пенсійного фонду, усього (рядок 42 + рядок 43), грн	-525157720.4
Сума прибутку (збитку) від продажу цінних паперів, грн	1785171.64
Сума прибутку (збитку) від переоцінки цінних паперів, грн	-526942892.04
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з	3801599.43

об'єктами нерухомості, що перебувають в активах пенсійного фонду, усього (рядок 45 + рядок 46), грн	
Сума прибутку (збитку) від продажу об'єктів нерухомості, грн	-1938820.06
Сума прибутку (збитку) від переоцінки об'єктів нерухомості, грн	5740419.49
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з іншими активами, не заборонені законодавством України, що перебувають в активах пенсійного фонду, грн	-3281553.39
Сума пасивного доходу, отриманого на активи пенсійного фонду, усього (рядок 54 + рядок 55 + рядок 56 + рядок 64 + рядок 65 + рядок 66 + рядок 67 + рядок 68 + рядок 69), грн	1780941353.22
Сума доходу (втрат) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках, грн	710796223.61
Сума доходу від боргових цінних паперів, усього (рядок 57 + рядок 58 + рядок 59 + рядок 60 + рядок 61 + рядок 62 + рядок 63), грн	1017527171.98
Сума доходу від цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України, грн	630851444.81
Сума доходу від облігацій підприємств, емітентами яких є резиденти України, грн	386675727.17
Сума доходу від дивідендів на акції українських емітентів, грн	3471429.42
Сума доходу від плати за користування об'єктами нерухомості, грн	38520474.75
Сума доходу від користування іншими активами, не забороненими законодавством України, усього, грн	10626053.46
Сума інших доходів (втрат) пенсійного фонду, грн	11696526.33
Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів (значення елемент р74_2021 + елемент р74 + елемент р75 + елемент р76 + елемент р77 + елемент р81), грн	23253399.3
Сума оплати послуг з проведення аудиторських перевірок недержавного пенсійного фонду, грн	5113231.25
Сума оплати послуг, пов'язаних зі здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами, усього, грн (значення «елемент р78_2021 + елемент р79 + елемент р80»)	63000
Сума оплати витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на нерухомість, грн	63000
Сума оплати інших послуг, надання яких з відшкодуванням оплати за рахунок пенсійних активів передбачено законодавством, грн	18077168.05
Сума прибутку (збитку) від інвестування активів пенсійного фонду (значення «елемент р40 + елемент р53 + елемент р70 – елемент р71_2021»), грн	1244746805.89
Чиста вартість пенсійних активів на початок звітного періоду, грн (1)	1678357254.13
Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (значення «елемент р09 – елемент р21_2021 + елемент р82»), грн	1680426011.2

Зміна чистої вартості пенсійних активів (значення «елемент р84 – елемент р83»), грн	2068757.07
Кількість одиниць пенсійних активів, од.	326753630.9085
Чиста вартість одиниці пенсійних активів на початок звітного періоду, грн (1)	5.1218
Чиста вартість одиниці пенсійних активів на кінець звітного періоду, грн	5.1428
Зміна чистої вартості одиниці пенсійних активів (значення «елемент р88 – елемент р87»)	0.021

Довідка про пенсійний фонд (загальна інформація)

Дані пенсійного фонду: територія (область)	Київська
Дані пенсійного фонду: місцезнаходження (населений пункт)	м. Київ
Дані пенсійного фонду: місцезнаходження (вулиця, будинок)	вул. Інститутська, буд. 9
Дані пенсійного фонду: дата рішення про реєстрацію фінансової установи	28.08.2007
Дані пенсійного фонду: номер рішення про реєстрацію фінансової установи	7900
Дані пенсійного фонду: дата державної реєстрації	01.02.2007
Дані пенсійного фонду: дата запису про внесення змін до державної реєстрації юридичної особи	21.08.2018
Дані пенсійного фонду: номер запису про внесення змін до державної реєстрації юридичної особи	10701070015025700
URL-адреси вебсторінки у складі вебсайту пенсійного фонду або іншої особи, безпосередньо на якій оприлюднено звітність про діяльність пенсійного фонду	https://knpf.bank.gov.ua/uchasnykam/zvitnist_Text/richnyi/2290.pdf

Довідка про пенсійний фонд: Інформація про склад ради пенсійного фонду.

Посада	Голова Ради Фонду
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Шевченко Кирило Євгенович
Дата набуття повноважень	22.12.2020
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Усачова Тетяна Віталіївна
Дата набуття повноважень	11.07.2017
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Бурмістрова Ірина Олександрівна
Дата набуття повноважень	21.12.2017
Посада	Член ради

Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) Дата набуття повноважень	Лукаsevич Богдан Володимирович 24.07.2014
--	--

Посада Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) Дата набуття повноважень	Член ради Козаченко Сергій Олександрович 18.02.2015
--	---

Посада Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) Дата набуття повноважень	Член ради Гелетій Юрій Ігорович 22.12.2020
--	--

Довідка про пенсійний фонд: Інформація про юридичних осіб, з якими рада пенсійного фонду уклала договори.

Код за ЄДРПОУ юридичної особи	00032106
Тип юридичної особи	адміністратор
Найменування юридичної особи	Національний банк України (Департамент з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду)
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	вул. Інститутська, буд. 9
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови Національного банку України)
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	
Дата укладання договору	27.12.2007
Строк дії договору (місяців)	636
Дата закінчення договору	31.12.2060
Дата продовження (продлонгації) договору	
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	02.09.2011

Код за ЄДРПОУ юридичної особи	00032106
Тип юридичної особи	особа, яка здійснює управління активами
Найменування юридичної особи	Національний банк України (Департамент з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду)
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	вул. Інститутська, буд. 9
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови Національного банку України)
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	

Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	
Дата укладання договору	27.12.2007
Строк дії договору (місяців)	636
Дата закінчення договору	31.12.2060
Дата продовження (продлонгації) договору	
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	30.12.2021
Код за ЄДРПОУ юридичної особи	00032106
Тип юридичної особи	зберігач пенсійного фонду
Найменування юридичної особи	Національний банк України (Управління корпоративних прав та депозитарної діяльності Національного банку України)
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	вул. Інститутська, буд. 9
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Супрун Андрій Володимирович (за наказом Голови Національного банку України)
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	
Дата укладання договору	27.12.2007
Строк дії договору (місяців)	636
Дата закінчення договору	31.12.2060
Дата продовження (продлонгації) договору	
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	15.06.2012
Код за ЄДРПОУ юридичної особи	40208454
Тип юридичної особи	інші юридичні особи, оплата послуг яких здійснюється за рахунок пенсійних активів
Найменування юридичної особи	Адвокатське об'єднання "ЕКВІТІ"
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	пров. Рильський, буд. 4
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Маліневський Олег Миколайович
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	Рішення про державну реєстрацію юридичної особи
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	30.12.2015
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	10741020000057763
Дата укладання договору	07.06.2018
Строк дії договору (місяців)	47
Дата закінчення договору	06.06.2022
Дата продовження (продлонгації) договору	07.06.2021
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	05.04.2021

Код за ЄДРПОУ юридичної особи	38138378
Тип юридичної особи	незалежний оцінювач майна
Найменування юридичної особи	ТОВ "ЕССЕТ ЕКСПЕРТАЙЗ"
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	вул. Митрополита Василя Липківського 1
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Зражевський Данило Володимирович
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	Сертифікат ФДМУ
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	28.05.2021
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	№427/21
Дата укладання договору	23.09.2021
Строк дії договору (місяців)	27
Дата закінчення договору	31.12.2023
Дата продовження (продлонгації) договору	
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	

Код за ЄДРПОУ юридичної особи	31032100
Тип юридичної особи	аудиторська фірма
Найменування юридичної особи	Приватне акціонерне товариство "КПМГ Аудит"
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м.Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	вул.Московська, буд.32/2
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Цимбал Андрій Валентинович
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	Рішення аудиторської палати України
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	26.01.2001
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	2397
Дата укладання договору	07.10.2021
Строк дії договору (місяців)	30
Дата закінчення договору	22.03.2024
Дата продовження (продлонгації) договору	
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	

Довідка про пенсійний фонд: Інформація про пов'язаних осіб пенсійного фонду – засновників пенсійного фонду.

Повне найменування /прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Національний банк України
Код за ЄДРПОУ / ідентифікаційний код з торговельного, судового або банківського реєстру країни, де офіційно зареєстрований нерезидент / реєстраційний номер (1)	00032106
Місцезнаходження / місце проживання (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження / місце проживання (вулиця, будинок, квартира)	вул. Інститутська, б. 9

Довідка про пенсійний фонд: Інформація про юридичних осіб, в яких пов'язані особи пенсійного фонду беруть участь.

Код за ЄДРПОУ / реєстраційний номер1 пов'язаної особи	00032106
Повне найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) пов'язаної особи	00032106
Символ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	інше господарське товариство
Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	30370711
Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність (вулиця, будинок, квартира)	вул. Тропініна, буд. 7-Г
Частка у статутному (складеному) капіталі, %	25
Код за ЄДРПОУ / реєстраційний номер1 пов'язаної особи	00032106
Повне найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) пов'язаної особи	Національний банк України
Символ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	інше господарське товариство
Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	35917889
Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Публічне акціонерне товариство "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках"
Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність (вулиця, будинок, квартира)	вул. Тропініна, буд. 7-Г
Частка у статутному (складеному) капіталі, %	83.55

Довідка про персоналізований облік учасників пенсійного фонду

Загальна кількість учасників пенсійного фонду, які мають у системі персоналізованого обліку відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, на початок звітного періоду (2), осіб	12710
Кількість учасників пенсійного фонду, на користь яких укладено пенсійний(і) контракт(ти) (внесені зміни до пенсійного контракту з метою включення такого учасника до пенсійного контракту, укладеного на користь декількох учасників), на початок звітного періоду(2,3), осіб	12710
Загальна кількість учасників пенсійного фонду, яким у системі персоналізованого обліку були відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, у звітному періоді, осіб	86
Кількість учасників пенсійного фонду, на користь яких було укладено пенсійний(і) контракт(ти) (внесені зміни до пенсійного контракту з метою включення такого учасника до пенсійного контракту, укладеного на користь декількох учасників), у звітному періоді(3), осіб	86
Загальна кількість учасників пенсійного фонду, які мають у системі персоналізованого обліку відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, на кінець звітного періоду(4), осіб	12720
Кількість учасників пенсійного фонду, на користь яких укладено пенсійний(і) контракт(ти) (внесені зміни до	12720

пенсійного контракту з метою включення такого учасника до пенсійного контракту, укладеного на користь декількох учасників), на кінець звітної періоду(3,4), осіб

Кількість укладених пенсійних контрактів (не включаючи внесення змін до пенсійного контракту з метою включення або виключення учасника пенсійного фонду до пенсійного контракту, укладеного на користь декількох учасників), усього (рядок 22 + рядок 25 + рядок 26), на початок звітної періоду (5), штук 2605

Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 23 + рядок 24), на початок звітної періоду (5), штук 2604

Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду на початок звітної періоду (5), штук 2604

Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - юридичними особами, усього (рядок 27 + рядок 28 + рядок 29), на початок звітної періоду (5), штук 1

Кількість укладених пенсійних контрактів з засновником пенсійного фонду, на початок звітної періоду (5), штук 1

Кількість укладених пенсійних контрактів (не включаючи внесення змін до пенсійного контракту з метою включення або виключення учасника пенсійного фонду до пенсійного контракту, укладеного на користь декількох учасників), усього (рядок 31 + рядок 34 + рядок 35), у звітному періоді (6), штук 4

Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 32 + рядок 33), у звітному періоді (6), штук 4

Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду, у звітному періоді (6), штук 4

Кількість укладених пенсійних контрактів (не включаючи внесення змін до пенсійного контракту з метою включення або виключення учасника пенсійного фонду до пенсійного контракту, укладеного на користь декількох учасників), усього (рядок 40 + рядок 43 + рядок 44), на кінець періоду(4,7), штук. 2609

Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 41 + рядок 42), на кінець періоду (7), штук. 2608

Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду, на кінець періоду (7), штук 2608

Кількість укладених пенсійних контрактів з із вкладниками - юридичними особами, усього (рядок 45 + рядок 46 + рядок 47), на кінець періоду (7), штук 1

Кількість укладених пенсійних контрактів з засновником пенсійного фонду, на кінець періоду (7), штук 1

Кількість вкладників - юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців, що сплачують пенсійні внески на користь учасників пенсійного фонду, усього (рядок 49 + рядок 50 + рядок 51), на кінець періоду (8), осіб 1

Кількість вкладників - юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців, що сплачують пенсійні внески на користь учасників пенсійного фонду чисельністю понад 1000 осіб, на кінець періоду (8), осіб 1

Кількість вкладників - фізичних осіб (крім фізичних осіб – підприємців), на початок звітної періоду (9,10), осіб 2602

Кількість нових вкладників - фізичних осіб (крім фізичних осіб – підприємців), які уклали пенсійний(і) контракт(и) у звітному періоді (10), осіб	4
Кількість вкладників - фізичних осіб (крім фізичних осіб – підприємців), на кінець звітного періоду(10,11), осіб	2606
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів вкладниками фактично сплачено внески, усього, у звітному періоді, осіб	5086
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів фактично сплачено внески вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), у звітному періоді (12), осіб	259
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів фактично сплачено внески вкладниками - юридичними особами, усього, у звітному періоді (12), осіб	4844
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів фактично сплачено внески вкладниками - юридичними особами - засновниками пенсійного фонду, у звітному періоді (12), осіб	4844
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули з пенсійного фонду (яким було закрито індивідуальний пенсійний рахунок), усього (рядок 69 + рядок 70 + рядок 71 + рядок 72 + рядок 73 + рядок 74), на кінець звітного періоду, осіб	4314
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок передання коштів банку відповідно до укладеного учасником пенсійного фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку, на кінець звітного періоду, осіб	35
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок повного виконання зобов'язань пенсійним фондом щодо здійснення пенсійних виплат учаснику, на кінець звітного періоду, осіб	3298
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок передання коштів іншому пенсійному фонду, осіб	666
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок смерті учасника пенсійного фонду, на кінець звітного періоду(15), осіб	315
Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк, усього (рядок 77 + рядок 78),на кінець звітного періоду, осіб	3430
Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк із строком виплат від 10 до 20 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	3430
Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово, усього (рядок 80 + рядок 81 + рядок 82 + рядок 83), на кінець звітного періоду, осіб	5983
Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово у разі медично підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності, на кінець звітного періоду, осіб	2197
Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово у	3390

зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень, на кінець звітної періоду, осіб

Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово у разі виїзду на постійне проживання за межі України, на кінець звітної періоду, осіб 59

Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати у разі смерті учасника, на кінець звітної періоду(1), осіб 337

Довідка про результати діяльності корпоративних і професійних пенсійних фондів.

Дані роботодавця – платника / засновника пенсійного фонду: код за ЄДРПОУ / реєстраційний номер (1) 00032106

Дані роботодавця – платника / засновника пенсійного фонду: повне найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) Національний банк України

Кількість учасників, на користь яких роботодавцем – платником / засновником пенсійного фонду були сплачені пенсійні внески, за звітний період, (ос.) 4844

Кількість вкладників - фізичних осіб, що перебувають у трудових відносинах із роботодавцем - платником / засновником та сплатили пенсійні внески відповідно до укладених пенсійних контрактів, за звітний період, (ос.) 14

Кількість учасників, за яких згідно з укладеними на їх користь пенсійними контрактами тимчасово (до одного року) припинено сплату пенсійних внесків, на кінець звітної періоду, (ос.)

Кількість учасників за діючими пенсійними контрактами, за якими існує заборгованість за пенсійними внесками, на кінець звітної періоду, (ос.)

Кількість учасників, які вибули з пенсійного фонду (2), на кінець звітної періоду, усього, (ос.) 701

Кількість учасників, які вибули внаслідок передання коштів іншому пенсійному фонду, на кінець звітної періоду, (ос.) 666

Кількість учасників, які вибули внаслідок передання коштів страховику відповідно до укладеного договору страхування довічної пенсії, на кінець звітної періоду, (ос.)

Кількість учасників, які вибули внаслідок передання коштів банку відповідно до укладеного учасником пенсійного фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку, на кінець звітної періоду, (ос.) 35

Сума внесків до пенсійного фонду (без урахування суми переведених до недержавного пенсійного фонду коштів учасників), усього (p20 + p21 + p22), на кінець звітної періоду, (грн) 1301599344.3

Сума внесків від вкладників - фізичних осіб, що перебувають у трудових відносинах з роботодавцем-платником / засновником, на кінець звітної періоду, (грн) 3006717.02

Сума внесків від роботодавця – платника / засновника пенсійного фонду, на кінець звітної періоду, (грн) 1298592627.28

Сума заборгованості за внесками вкладників - фізичних осіб, що перебувають у трудових відносинах з роботодавцем-платником / засновником пенсійного фонду, на кінець звітної періоду, (грн)

Сума заборгованості за внесками роботодавця - платника / засновника пенсійного фонду, на кінець звітної періоду, (грн)

Довідка про учасників пенсійного фонду за віковою категорією.

Загальна кількість учасників пенсійного фонду, усього 12720

(рядок 10 + рядок 11 + рядок 12 + рядок 13 + рядок 14 + рядок 15 + рядок 16 + рядок 17), на кінець звітнього періоду, осіб

Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, на кінець звітнього періоду, осіб	70
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітнього періоду, осіб	3666
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітнього періоду, осіб	1755
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, на кінець звітнього періоду, осіб	977
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, на кінець звітнього періоду, осіб	67
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітнього періоду, осіб	3400
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітнього періоду, осіб	1529
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 60 років, на кінець звітнього періоду, осіб	1256
Загальна сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду, усього (рядок 19 + рядок 20 + рядок 21 + рядок 22 + рядок 23 + рядок 24 + рядок 25 + рядок 26), у звітньому періоді, грн	15218153.1
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, у звітньому періоді, грн	113470.44
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, у звітньому періоді, грн	5534685.82
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, у звітньому періоді, грн	1472164.53
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, у звітньому періоді, грн	112584.55
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, у звітньому періоді, грн	112540.84
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 25 до 50 років включно, у звітньому періоді, грн	6142085.73
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, у звітньому періоді, грн	1420097.12

Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	310524.07
Сума одноразових пенсійних виплат учасникам пенсійного фонду у разі критичного стану здоров'я, усього (рядок 28 + рядок 29 + рядок 30 + рядок 31 + рядок 32 + рядок 33 + рядок 34 + рядок 35), у звітному періоді, грн	1528404.49
Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	414569.94
Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	816644.12
Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	76209.75
Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	173296.43
Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	46450.31
Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	1233.94
Сума одноразових пенсійних виплат учасникам пенсійного фонду, якщо сума не досягає мінімального розміру, усього (рядок 37 + рядок 38 + рядок 39 + рядок 40 + рядок 41 + рядок 42 + рядок 43 + рядок 44), у звітному періоді, грн	801293.46
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	324351.49
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	12897.18
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	147513.6
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	99458.61
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	130876.31
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	86196.27

Сума одноразових пенсійних виплат учасникам пенсійного фонду у разі виїзду учасника за межі України, усього (рядок 46 + рядок 47 + рядок 48 + рядок 49 + рядок 50 + рядок 51 + рядок 52 + рядок 53), у звітному періоді, грн	770899.62
Сума одноразових пенсійних виплат у разі виїзду учасника за межі України учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	124821.18
Сума одноразових пенсійних виплат у разі виїзду учасника за межі України учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	646078.44
Сума одноразових пенсійних виплат учасникам пенсійного фонду у разі смерті учасника, усього (рядок 55 + рядок 56 + рядок 57 + рядок 58 + рядок 59 + рядок 60 + рядок 61 + рядок 62), у звітному періоді, грн	1535018.81
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	17812.99
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	568013.19
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	298529.47
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	650663.16
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду, усього (рядок 64 + рядок 65 + рядок 66 + рядок 67 + рядок 68 + рядок 69 + рядок 70 + рядок 71), у звітному періоді, грн	23191634.25
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	118424.38
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	5920854.39
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	4759864.27
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	220945.49
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	5291595.91
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	6879949.81
Перераховані до іншого пенсійного фонду суми пенсійних коштів учасників пенсійного фонду, усього (рядок 91 + рядок 92 + рядок 93 + рядок 94 + рядок 95 + рядок 96 + рядок 97 + рядок 98), у звітному періоді, грн	264511.98
Перераховані до іншого пенсійного фонду суми пенсійних коштів учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді,	264511.98

грн

Загальна сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду, усього (рядок 100 + рядок 101 + рядок 102 + рядок 103 + рядок 104 + рядок 105 + рядок 106 + рядок 107), на кінець звітного періоду, грн

1680426011.2

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, грн

808268.63

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, грн

472951914.78

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, грн

254425477.01

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, грн

71743291.84

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, грн

892329.98

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, грн

507373608.36

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, грн

247222349.34

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, грн

125008771.26

Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт

Дані суб'єкта аудиторської діяльності: найменування

Приватне акціонерне товариство "КПМГ Аудит"

Дані суб'єкта аудиторської діяльності: ідентифікаційний код юридичної особи

31032100

Дані суб'єкта аудиторської діяльності: місцезнаходження

м.Київ, вул.Московська, буд.32/2

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

2397

Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес

Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності – зазначається остання дата періоду

31.12.2021

Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності – зазначається перша дата періоду

01.01.2021

Думка аудитора

немодифікована

Наявність Пояснювального параграфу

наявний

Номер та дата договору на проведення аудиту: Номер

№119-SA/2021

Номер та дата договору на проведення аудиту: Дата	07.10.2021
Дата початку та дата закінчення аудиту: Дата початку	25.10.2021
Дата початку та дата закінчення аудиту: Дата закінчення	05.05.2022
Дата аудиторського звіту	05.05.2022
Розмір винагороди за проведення аудиту річної фінансової звітності	780000