

Оприлюднення інформації про діяльність Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України за 2023

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	Відомості про загальну кількість учасників пенсійного фонду		12 778
16	Відомості про загальну кількість вкладників - фізичних осіб пенсійного фонду		2 580
17	Відомості про загальну кількість вкладників - юридичних осіб		1
18	Відомості про загальну суму пенсійних внесків		1 461 327 652,34
19	Відомості про загальну суму пенсійних виплат		1 038 003 269,61
20	Сума здійснених пенсійних виплат на визначений строк		691 611 366,08
21	Сума здійснених одноразових пенсійних виплат		346 391 903,53
22	Загальна кількість осіб, що отримують виплати		9 688
23	Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк		3 405
24	Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово		6 283
25	Відомості про зміну чистої вартості активів пенсійного фонду за звітний рік		310 549 623,22
26	Відомості про зміну чистої вартості одиниці пенсійних активів пенсійного фонду за звітний рік		1.1500
27	Відомості про сукупний прибуток (збиток) від інвестування пенсійних активів пенсійного фонду за звітний рік		362 862 626,59
28	Відомості про загальну суму переведених пенсійних коштів з пенсійного фонду		77 163 616,90
29	Відомості про загальну суму переведених пенсійних коштів до пенсійного фонду		2 066 203,25
30	Відомості про об'єкти інвестування активів пенсійного фонду	кошти на поточному та депозитному рахунку в банку	1 033 663 668,54
		цінні папери	1 047 711 932,10
		нерухомість	7 678 047,00
		дебіторська заборгованість	166 173,87
31	Відомості про сукупну винагороду суб'єктів, що надають послуги пенсійному фонду за рахунок пенсійних активів за звітний рік		1 140 943,99
32	Відомості про коефіцієнт навантаження на пенсійний фонд		0,199368195

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

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

Дата (рік, місяць, число) 2024
за ЄДРПОУ 34080657
за КМДП 1

КОДИ
UA80000000000624772
940
65.30

2301675

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2023** 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	76 339	7 678
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	76 339	7 678
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	-	616 481
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	76 339	624 159
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	276	166
Поточні фінансові інвестиції	1160	1 523 894	1 459 458
Гроші та їх еквіваленти	1165	178 147	5 437
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	178 147	5 437
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'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	1 702 317	1 465 061
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	1 778 656	2 089 220

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного 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	-	-
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	378	395
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	6	4
Усього за розділом III	1695	384	399
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	1 778 272	2 088 821
Баланс	1900	1 778 656	2 089 220

Керівник

Головний бухгалтер

С.В. Козаченко

С.В. Козаченко

Олександрівна

а

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)

КОДИ		
2024	01	01
34880663		

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

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2023 р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма № 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	364 391	136 872
у тому числі:	2121	362 975	135 305
<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	(1 141)	(672)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(388)	(754)
у тому числі:	2181	-	234
<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	362 862	135 446
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	362 862	135 446
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	362 862	135 446
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	362 862	135 446

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	-	1 426
Разом	2550	-	1 426

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	-	-



Олександров
БІЛ РАСЮК
Тетяна
Олександрівна

Козаченко Сергій Олександрович

Расюк Тетяна Олександрівна



Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за **Рік 2023** 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	1 444	1 589
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	1 919 497	1 572 046
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 062)	(990)
Праці	3105	(-)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(-)	(-)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(388)	(520)
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	(-)	(520)
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	(2 092 201)	(1 521 175)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-172 710	50 950
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	-172 710	50 950
Залишок коштів на початок року	3405	178 147	127 197
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	5 437	178 147

Керівник

Олександров

или
ЕП Расюк

Тетяна

Олександрівна

а

Козаченко Сергій Олександрович

Головний бухгалтер

Расюк Тетяна Олександрівна



Підприємство **Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України** за ЄДРПОУ
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2024	01	01
34880662		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про власний капітал
за **Рік 2023** 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

Олександров
 ЕП Рясюк
 Тетяна
 Олександрівна

Козаченко Сергій Олександрович

Рясюк 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	29.03.2024
Вихідний реєстраційний номер електронного документа	1621
Дата початку звітного періоду	01.01.2023
Дата закінчення звітного періоду	31.12.2023
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	01.01.2024
Станом на (баланс підприємства)	31.12.2023
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)	76339
Інвестиційна нерухомість (кінець звітного періоду)	7678
Довгострокові фінансові інвестиції: інші фінансові інвестиції (кінець звітного періоду)	616481
Усього за розділом I (початок звітного періоду)	76339
Усього за розділом I (кінець звітного періоду)	624159
Інша поточна дебіторська заборгованість (початок звітного періоду)	276

Інша поточна дебіторська заборгованість (кінець звітної періоду)	166
Поточні фінансові інвестиції (початок звітної періоду)	1523894
Поточні фінансові інвестиції (кінець звітної періоду)	1459458
Гроші та їх еквіваленти (початок звітної періоду)	178147
Гроші та їх еквіваленти (кінець звітної періоду)	5437
Рахунки в банках (початок звітної періоду)	178147
Рахунки в банках (кінець звітної періоду)	5437
Усього за розділом II (початок звітної періоду)	1702317
Усього за розділом II (кінець звітної періоду)	1465061
Баланс (початок звітної періоду)	1778656
Баланс (кінець звітної періоду)	2089220
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

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

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (початок звітної періоду)	378
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (кінець звітної періоду)	395
Інші поточні зобов'язання (початок звітної періоду)	6
Інші поточні зобов'язання (кінець звітної періоду)	4
Усього за розділом III (початок звітної періоду)	384
Усього за розділом III (кінець звітної періоду)	399
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (початок звітної періоду)	1778272
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (кінець звітної періоду)	2088821
Баланс (початок звітної періоду)	1778656
Баланс (кінець звітної періоду)	2089220

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

Дата складання звіту	01.01.2024
Інші операційні доходи (звітний період)	364391
Інші операційні доходи (попередній період)	136872
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (звітний період)	362975
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (попередній період)	135305
Адміністративні витрати (звітний період)	-1141

Адміністративні витрати (попередній період)	-672
Інші операційні витрати (звітний період)	-388
Інші операційні витрати (попередній період)	-754
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (попередній період)	-234
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток (звітний період)	362862
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток (попередній період)	135446
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток (звітний період)	362862
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток (попередній період)	135446
Чистий фінансовий результат: прибуток (звітний період)	362862
Чистий фінансовий результат: прибуток (попередній період)	135446
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) (звітний період)	362862
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) (попередній період)	135446
Інші операційні витрати (звітний період)	1529
Інші операційні витрати (попередній період)	1426
Разом (звітний період)	1529
Разом (попередній період)	1426
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

Дата складання звіту	01.01.2024
Надходження від операційної оренди (звітний період)	1444
Надходження від операційної оренди (аналогічний період попереднього року)	1589
Інші надходження (звітний період)	1919497
Інші надходження (аналогічний період попереднього року)	1572046
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) (звітний період)	1062
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) (аналогічний період попереднього року)	990
Зобов'язань з податків і зборів (звітний період)	388
Зобов'язань з податків і зборів (аналогічний період попереднього року)	520
Інші витрачання (звітний період)	2092201

Інші витрачання (аналогічний період попереднього року)	1521175
Чистий рух коштів від операційної діяльності (звітний період)	-172710
Чистий рух коштів від операційної діяльності (аналогічний період попереднього року)	50950
Чистий рух грошових коштів за звітний період (звітний період)	-172710
Чистий рух грошових коштів за звітний період (аналогічний період попереднього року)	50950
Залишок коштів на початок року (звітний період)	178147
Залишок коштів на початок року (аналогічний період попереднього року)	127197
Залишок коштів на кінець року (звітний період)	5437
Залишок коштів на кінець року (аналогічний період попереднього року)	178147
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Звіт про власний капітал

Дата складання звіту	01.01.2024
Керівник	Козаченко С.О.
Головний бухгалтер	Расюк Т.О.

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

Текст приміток	<p>Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України Річна фінансова звітність відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та звіт незалежних аудиторів За 2023 рік ЗМІСТ ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНИХ АУДИТОРІВ ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ЗА 2023 РІК Звіт про чисту вартість активів, що належать учасникам..... 1 Звіт про зміну чистої вартості активів 2 Звіт про рух грошових коштів.....</p> <p>3 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ 1. Основна діяльність 4 2. Умови, у яких працює Фонд 5 3. Основні положення облікової політики 6 4. Застосування нових чи переглянутих стандартів 10 5. Нові положення бухгалтерського обліку 10 6. Суттєві облікові судження та оцінки 11 7. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити 11 8. Інвестиційні цінні папери 14 9. Інвестиційна нерухомість 16 10. Дебіторська заборгованість 16 11. Поточна кредиторська заборгованість 17 12. Розрахунки з учасниками та вкладниками 17 13. Інвестиційний дохід 20 14. Адміністративні витрати 20 15. Договірні та умовні зобов'язання 21 16. Управління ризиками 21 17. Справедлива вартість активів та зобов'язань 24 18. Аналіз активів та зобов'язань за строками погашення 28 19. Подання фінансових інструментів за категоріями оцінки 28 20. Операції з пов'язаними сторонами 28 21. Події після звітної дати 30 ЗВІТ ПРО ЧИСТУ ВАРТІСТЬ АКТИВІВ, ЩО НАЛЕЖАТЬ УЧАСНИКАМ (у тисячах гривень) Примітки 31 грудня 2023 31 грудня 2022 Активи Грошові кошти та їх еквіваленти 7 5 437 178 147 Депозити 7 1 028 227 628 630 Інвестиційні цінні папери 8 1 047 712 895 264 Інвестиційна нерухомість 9 7 678 76 339 Дебіторська заборгованість 10 166 276 Всього активів 2 089 220 1 778 656 Зобов'язання Поточна кредиторська заборгованість 11 399 384 Всього зобов'язань, крім чистих активів, що належать учасникам 399 384 Всього чистих активів, що належать учасникам 2 088 821 1 778 272 – Затверджено до випуску та підписано 28 березня 2024 року Голова Ради Фонду Ярослав МАТУЗКА Директор Департаменту з управління діяльністю</p>
----------------	---

Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Сергій КОЗАЧЕНКО ЗВІТ ПРО ЗМІНУ ЧИСТОЇ ВАРТОСТІ АКТИВІВ (у тисячах гривень) Примітки 2023 рік 2022 рік Операції з учасниками, засновником та роботодавцями за період Пенсійні внески 12 78 599 77 024 Переведення від інших недержавних пенсійних фондів 12 - 8 Всього надходжень 78 599 77 032 Виплати учасникам 12 (130 912) (113 985) Переведення в інші недержавні пенсійні фонди 12 - (647) Всього витрат (130 912) (114 632) Чисті витрати від операцій з учасниками, засновником та роботодавцями (52 313) (37 600) Інвестиційний дохід 364 003 136 116 Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди 13 283 271 190 146 Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій 13 79 704 (55 074) Інші інвестиційні доходи та витрати 13 1 028 1 044 Адміністративні витрати 14 (1 141) (672) Інші (витрати) доходи - 2 Чисте збільшення чистої вартості активів Фонду за період 310 549 97 846 Затверджено до випуску та підписано 28 березня 2024 року Голова Ради Фонду Ярослав МАТУЗКА Директор Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Сергій КОЗАЧЕНКО ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (у тисячах гривень) Примітки 2023 рік 2022 рік Грошові потоки за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями Надходження пенсійних внесків та переведень від інших недержавних пенсійних фондів 78 599 77 035 Виплати учасникам та переведення в інші недержавні пенсійні фонди* (130 895) (114 631) Чистий грошовий відтік за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями (52 296) (37 596) Грошові потоки від іншої операційної діяльності Розміщення депозитів (1 331 375) (699 100) Повернення депозитів 941 500 706 800 Придбання ОВДП (629 931) (707 444) Продаж/погашення ОВДП 544 809 584 940 Отримані відсотки та купон 277 189 202 399 Дохід від оренди 1 444 1 589 Надходження від продажу інвестиційної нерухомості 76 351 - Отримані дивіденди 1 049 871 Адміністративні витрати (1 062) (990) Сплачені податки (388) (520) Інші надходження - 1 Чистий грошовий потік (використаний)/від іншої операційної діяльності (120 414) 88 546 Чистий потік (відтік) грошових коштів від операційної діяльності (172 710) 50 950 Чистий потік (відтік) грошових коштів (172 710) 50 950 Грошові кошти та їх еквіваленти на початок року 7 178 147 127 197 Вплив зміни валютних курсів - - Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець року** 7 5 437 178 147 * включаючи суму сплачених податку на доходи фізичних осіб та військового збору, коштів, утриманих при переведеннях Затверджено до випуску та підписано 28 березня 2024 року Голова Ради Фонду Ярослав МАТУЗКА 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 фінансові компанії», 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. Станом на 31 грудня 2023 року 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. Структура власності Фонду за формою та змістом, визначеними відповідно до наказу Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163 «Про затвердження Положення про форму та зміст структури власності»: 2. Умови, у яких працює Фонд На діяльність Фонду впливають економіка та фінансові ринки України, яким притаманні особливості ринку, що розвивається. Правова, податкова і адміністративна системи продовжують розвиватися, проте пов'язані з ризиком неоднозначності тлумачення їх вимог, які до того ж схильні до частих змін, що у сукупності з іншими юридичними та фіскальними перешкодами створює додаткові проблеми для суб'єктів господарювання, які ведуть бізнес в Україні. 24 лютого 2022 р. російська федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. Війна, що триває, призвела до значних людських жертв, суттєвого переміщення населення, пошкодження інфраструктури, відключень електроенергії та значного порушення економічної діяльності в Україні в цілому. Це також мало негативний та тривалий вплив на політичне та бізнес-середовище в Україні, у тому числі на здатність багатьох суб'єктів господарювання продовжувати свою діяльність у звичайному режимі. У відповідь на військове вторгнення Президентом України було запроваджено воєнний стан, який наразі продовжено до 13 травня 2024 року. Протягом 2023 та 2024 років активні бойові дії залишаються інтенсивними, хоча й зосередженими на сході та півдні України, а Автономна Республіка Крим та більша частина території Донецької, Луганської, Херсонської та Запорізької областей все ще перебувають під окупацією. Крім того, з жовтня 2022 року розпочалися ракетні та безпілотні атаки, які вплинули на електромережу, а також на іншу критично важливу цивільну інфраструктуру по всій Україні. Незважаючи на війну, що триває, макроекономічні показники виявились більш стійкими, ніж очікувалося спочатку. У січні 2024 року Національний банк України («НБУ») покращив прогноз зростання реального ВВП на 2023 рік до 5,7%. Річна інфляція за 2023 рік знизилася до 5,1%. Також відбулись зниження облікової ставки НБУ з 25% до 15% та відмова від політики прив'язки обмінного курсу. Однак існують очікування щодо сповільнення зростання через війну, що триває. Тим часом, баланс бюджету продовжує демонструвати значний дефіцит, спричинений видатками, пов'язаними з обороною та національною безпекою. Прогнози в цілому підлягають значним ризикам, насамперед через підвищену невизначеність, спричинену війною, а також можливі затримки або скорочення обсягів зовнішнього фінансування. З початком війни НБУ запровадив певні адміністративні обмеження на операції з обміну валюти та рух капіталу, включаючи обмеження виплат відсотків і дивідендів за кордон. Через ці обмеження можливості обміну гривні є лімітованими, і вона не є вільно конвертованою валютою. Після початку вторгнення всі глобальні рейтингові агентства знизили рейтинги України: Fitch - до рівня CC/CCC-, Moody's - до рівня Ca зі негативним прогнозом, а S&P - до рівня CCC з негативним прогнозом. При інвестуванні пенсійних активів Фонду перевага надається розміщенню коштів на короткострокові депозитні вклади та в короткострокові/середньострокові ОВДП із дотриманням законодавчих обмежень щодо складу та структури активів, а також лімітів кредитного ризику Системи управління ризиками КНПФ НБУ. У нинішніх умовах Фонд продовжує свою операційну діяльність щодо здійснення недержавного пенсійного забезпечення та здійснення пенсійних виплат учасникам. Для цілей своєї оцінки безперервності діяльності управлінський персонал дійшов висновку, що існує обґрунтована можливість того, що Фонд зможе продовжувати безперервну діяльність, виходячи, серед іншого, з таких міркувань: - Керівництво Фонду вважає, що 99,3% активів Фонду станом на 31 грудня 2023 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 призупиняти діяльність Фонду або ліквідувати його. Однак продовження військових дій може мати

негативні наслідки для діяльності Фонду. Таким чином, ці події або умови вказують, що існує суттєва невизначеність, яка може поставити під значний сумнів здатність Фонду продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Проте, як було зазначено вище, керівництво Фонду вважає, що є достатні підстави для складання цієї фінансової звітності на основі принципу безперервності. Ця фінансова звітність була складена на основі припущення про безперервність діяльності та не містить жодних коригувань, які були б необхідні, якби Фонд не міг продовжувати свою діяльність на безперервній основі. 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 відрізнятись від оцінки управлінського персоналу.

3. Основні положення облікової політики

Основи підготування Ця річна фінансова звітність складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку МСФЗ, виданих Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку («МСФЗ»), та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності. При підготовці використовувалася, 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 2023 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 звіт 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 2023 р. Середній за 2023 р. На 28 березня 2024 р. На 31 грудня 2022 р. Середній за 2022 р. Грн/дол. США 37.9824 36.5750 39.2273 36.5686 32.3423 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 втрачили 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. 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 прямо 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 значними 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 Ряд нових стандартів набули чинності для річних періодів, що починаються з 1 січня 2023 року. Зазначені нижче нові чи змінені стандарти та тлумачення, не мали суттєвого впливу на фінансову звітність Фонду: - Відстрочений податок, пов'язаний з активами та зобов'язаннями, що виникає в результаті однієї операції (Поправка до МСБО 12). - 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). 5. Нові положення бухгалтерського обліку Деякі нові стандарти набувають чинності для річних періодів, що починаються після 1 січня 2024 року, з можливістю їх дострокового застосування. Однак Фонд достроково не застосовував зазначені нові стандарти і зміни до стандартів при складанні цієї фінансової звітності. Нові чи змінені стандарти, подані далі, як очікується, не матимуть впливу на фінансову звітність Фонду: - Класифікація зобов'язань як поточні і непоточні та непоточні зобов'язання із спеціальними умовами (Зміни до МСБО 1) – з 1 січня 2024 року. - Угоди з фінансування постачальників (Зміни до МСБО 7 та МСФЗ 7) – з 1 січня 2024 року. - Орендне зобов'язання в операціях продажу та зворотної оренди (Зміни до МСФЗ 16) – з 1 січня 2024 року. - Відсутність конвертованості (Зміни до МСБО 21) – з 1 січня 2025 року. 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 2023 року та 2022 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 2023 року та 2022 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.

Продовження тексту приміток

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 аналіз для виявлення додаткових ознак знецінення окрім прострочення. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити включають: (у тисячах гривень) 31 грудня 2023 року 31 грудня 2022 року Строкові депозити, розміщені на строк понад три місяці 1 028 227 628 630 Депозити до запитання та строкові депозити, розміщені на строк до трьох місяців 5 112 177 962 Поточні рахунки 325 185 Всього грошових коштів та їх еквівалентів і депозитів 1 033 664 806 777 Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2023 року: (у тисячах гривень) Поточні рахунки Депозити до запитання (депозитні лінії) Строкові депозити Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 325 5 112 1 028 227 1 033 664 - Національний банк України 325 - - 325 - Державні банки - 5 112 624 815 629 927 - Інші недержавні банки - - 403 412 403 412 Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів 325 5 112 1 028 227 1 033 664 Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2022 року: (у тисячах гривень) Поточні рахунки Депозити до запитання (депозитні лінії) Строкові депозити Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 185 22 149 784 443 806 777 - Національний банк України 185 - - 185 - Державні банки - 22 149 250 609 272 758 - Інші недержавні банки - - 533 834 533 834 Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів 185 22 149 784 443 806 777 Станом на 31 грудня 2023 року середньозважена ставка дохідності за портфелем банківських депозитів в національній валюті, розміщених у банках, склала 14,2% річних (31 грудня 2022 року: 17,14%). Станом на 31 грудня 2023 та 31 грудня 2022 року банківські депозити, номіновані в іноземній валюті, відсутні. Станом на 31 грудня 2023 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 Балансова вартість активів Питома вага у портфелі, % АТ «Укргазбанк» Депозитна лінія UAH 7,0% 6 112 10,00% Депозит UAH 14,8% 21 263 Депозит UAH 16,0% 12 482 Депозит UAH 14,8% 40 704 Депозит UAH 18,0% 13 199 Депозит UAH 13,0% 28 100 Депозит UAH 14,8% 87 027 АТ «Укрексімбанк» Депозит UAH 17,1% 42 816 10,13%* Депозит UAH 17,1% 21 564 Депозит UAH 17,1% 7 983 Депозит UAH 17,1% 7 179 Депозит UAH 16,0% 57 274 Депозит UAH 16,0% 25 167 Депозит UAH 16,0% 27 964 Депозит UAH 15,0% 14 124 Депозит UAH 17,0% 7 653 АТ «Ощадбанк» Депозит UAH 15,0% 74 943 10,02%* Депозит UAH 15,0% 57 726 Депозит UAH 15,0% 25 015 Депозит UAH 15,0% 19 242 Депозит UAH 15,0% 22 280 Депозит UAH 13,5% 10 111 АТ «Піреус банк МКБ» Депозит UAH 12,5% 51 238 7,48% Депозит UAH 12,5% 74 482 Депозит UAH 12,5% 30 466 АТ «Правекс Банк» Депозит UAH 11,0% 22 508 6,20% Депозит UAH 12,5% 6 931 Депозит UAH 10,8% 58 630 Депозит UAH 11,3% 41 393 *перевищення, яке виникло за рахунок коливань ринкової вартості активу, не є порушенням вимог Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення». Станом на 31 грудня 2022 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 Балансова вартість активів Питома вага у портфелі, % АТ «Укргазбанк» Депозитна лінія UAH 17,0% 32 565 6,52% Депозит UAH 19,5% 83 358 АТ «Укрексімбанк» Депозит UAH 9,5% 41 633 8,82% Депозит UAH 19,0% 21 136 Депозит UAH 19,0% 7 824 Депозит UAH 19,0% 6 707 Депозит UAH 19,0% 54 945 Депозит UAH 19,0% 24 591 АТ «ПроКредит Банк» Депозит UAH 10,0% 10 287 7,83% Депозит UAH 11,0% 6 864 Депозит UAH 11,0% 49 660 Депозит UAH 11,0% 21 297 Депозит UAH 19,0% 18 697 Депозит UAH 19,0% 32 516 АТ «Кредобанк» Депозит UAH 9,6% 7 964 6,88% Депозит UAH 19,0% 59 038 Депозит UAH 19,0% 4 979 Депозит UAH 19,0% 50 468 АТ «Піреус банк МКБ» Депозит UAH 9,6% 33 370 7,67% Депозит UAH 10,0% 70 595 Депозит UAH 19,8% 4 474 Депозит UAH 19,8% 27 940 АТ «Правекс Банк» Депозит UAH 19,0% 45 726 7,63% Депозит UAH 9,5% 13 508 Депозит UAH 19,0% 11 178 Депозит UAH 19,0% 19 823 Депозит UAH 9,5% 29 839 Депозит UAH 19,0% 15 613 8. Інвестиційні цінні папери Інвестиційні цінні папери включають: (у тисячах

гривень) 31 грудня 2023 року 31 грудня 2022 року Державні облигації України 1 040 725 888 277 Корпоративні акції 6 987 6 987 Всього інвестиційних цінних паперів 1 047 712 895 264 Інвестиційні цінні папери Фонду обліковуються за справедливою вартістю. Справедлива вартість відображає також зменшення вартості, зумовлене кредитним ризиком та знеціненням. Відповідно, Фонд не здійснює окремих аналізів для виявлення додаткових ознак знецінення окрім прострочення. Нижче наведений аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2023 року: (у тисячах гривень) Державні облигації України Корпоративні облигації Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 1 040 725 - 1 040 725 - Державні облигації України 1 040 725 - 1 040 725 Прострочені (за справедливою вартістю) - - - Всього інвестиційних боргових цінних паперів 1 040 725 - 1 040 725 Нижче наведений аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2022 року: (у тисячах гривень) Державні облигації України Корпоративні облигації Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 888 277 - 888 277 - Державні облигації України 888 277 - 888 277 Прострочені (за справедливою вартістю) - - - Всього інвестиційних боргових цінних паперів 888 277 - 888 277 Станом на 31 грудня 2023 року в інвестиційному портфелі Фонду перебували ОВДП 8 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 2023 року частка ОВДП складала 49,8% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 49,9%). Середньозважена доходність до погашення станом на 31 грудня 2023 року за портфелем ОВДП, номінованих у гривні, складала 17,89% (31 грудня 2022 року: 18,73%). Станом на 31 грудня 2023 та 31 грудня 2022 року в інвестиційному портфелі Фонду відсутні ОВДП, номіновані в дол. США. Станом на 31 грудня 2023 року розмір портфелю корпоративних акцій складає 0,3% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 0,4%). Станом на 31 грудня 2023 року та 31 грудня 2022 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 ніж 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 2023 року розмір портфелю корпоративних облигацій становить 0% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 0%). Станом на 31 грудня 2023 року та 31 грудня 2022 року усі корпоративні облигації були прострочені. Станом на 31 грудня 2023 року та 31 грудня 2022 року прострочені корпоративні облигації 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 облигацій одного з емітентів, виключених з біржового реєстру, балансова вартість яких станом на 31 грудня 2023 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. У 2022 році 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 13 травня 2024 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 облигацій через наявність заборони внесення змін до системи депозитарного обліку щодо облигацій емітента, накладеної Регулятором. Стосовно решти емітентів корпоративних облигацій, виключених з біржового реєстру, балансова вартість яких станом на 31 грудня 2023 року складала 0 гривень, визначити чи здійснюють вони господарську діяльність не вбачається можливим, оскільки, у порушення вимог чинного законодавства, протягом останніх п'яти років вони не публікують звітність емітента на офіційному порталі Регулятора. 9. Інвестиційна нерухомість Рух за статтями інвестиційної нерухомості був таким: (у тисячах гривень) Примітки 2023 рік 2022 рік Інвестиційна нерухомість станом на 1 січня 76 339 73 155 Надходження - - Вибуття (71 759) - Чистий прибуток (збиток) від коригування справедливої вартості 13 3 098 3 184 Інвестиційна нерухомість станом на 31 грудня 7 678 76 339 Станом на 31 жовтня 2023 року та 30 листопада 2022 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). У травні 2023 року за результатами проведення публічного аукціону Фонд продав об'єкт інвестиційної нерухомості, право власності на який він набув у 2019 році шляхом звернення стягнення в позасудовому порядку в рахунок погашення заборгованості за облігаційними зобов'язаннями емітента корпоративних облігацій. Фонд визнав прибуток від продажу у розмірі 2 533 тис. грн, включений до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів. У жовтні 2023 року за результатами проведення публічного аукціону Фонд продав об'єкт інвестиційної нерухомості, право власності на частину якого він набув у 2014 році шляхом придбання та на іншу частину у 2021 році шляхом звернення стягнення в судовому порядку в рахунок погашення заборгованості за облігаційними зобов'язаннями емітента корпоративних облігацій. Фонд визнав прибуток від продажу у розмірі 2 059 тис. грн. Протягом 2023 року Фонд надавав в оренду частину інвестиційної нерухомості за договорами операційної оренди та визнав орендний дохід у розмірі 1 416 тис. грн, (у 2022 році: 1 564 тис. грн). 10. Дебіторська заборгованість (у тисячах гривень) 31 грудня 2023 року 31 грудня 2022 року Дебіторська заборгованість за операційною орендою - 31 Дебіторська заборгованість за аудиторськими послугами 166 245 Всього дебіторська заборгованість 166 276 11. Поточна кредиторська заборгованість Поточна кредиторська заборгованість включає: (у тисячах гривень) 31 грудня 2023 року 31 грудня 2022 року Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками 395 378 Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 3 Інші поточні зобов'язання 4 3 Всього поточна кредиторська заборгованість 399 384 Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками виникла при нарахуванні виплат за отриманими заявами учасників. До інших зобов'язань включені пенсійні внески учасників, які надійшли на поточний рахунок Фонду, але ще не були зараховані на індивідуальні пенсійні рахунки учасників. 12. Розрахунки з учасниками та вкладниками Пенсійні схеми, порядок внесення змін до них та їх скасування Умови та порядок недержавного пенсійного забезпечення, що здійснюється Фондом, визначаються пенсійними схемами, які розробляються з дотриманням вимог Закону 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 Фонду є виключно фізичні особи, які перебувають (перебували) у трудових відносинах із засновником Фонду або роботодавцями – платниками, на користь яких сплачуються (сплачувались) пенсійні внески у Фонд та які мають право або набувають право на отримання пенсійних виплат або отримують такі виплати з Фонду згідно із Законом України «Про недержавне пенсійне забезпечення». Загальна чисельність учасників Фонду станом на 31 грудня 2023 року складає 12 778 осіб (31 грудня 2022 року: 12 750 осіб). 2 580 учасників Фонду є також вкладниками-фізичними особами Фонду на свою користь станом на 31 грудня 2023 року (31 грудня 2022 року: 2 594 учасників). Участь у Фонді є добровільною. Протягом 2023 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 2023 року, як і на 31 грудня 2022 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 2023 та 2022 роках сплачувалися лише в національній валюті України. Пенсійні внески сплачуються шляхом перерахування відповідних грошових сум на поточний рахунок 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) 2023 рік 2022 рік Внески, сплачені засновником Фонду 77 450 76 170 Внески, сплачені фізичними особами-вкладниками 1 149 854 Переведення коштів фізичних осіб з інших НПФ - 8 Всього внесків 78 599 77 032 Використання пенсійних активів Фонду Пенсійні активи, що накопичуються у Фонді, використані за 2023 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 одиниць 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 одиниць 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 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 2023 та 2022 років Фонд здійснив такі види виплат: (у тисячах гривень) 2023 рік 2022 рік Періодичні пенсійні виплати на визначений контрактом строк, з них: 115 026 99 787 - строком виплат від 10 до 15 років 114 641 99 478 - строком виплат від 15 до 20 років 385 309

Одноразові пенсійні виплати, з них: 15 886 14 198 - у разі медично підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності 6 921 6 417 - у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень 2 859 2 308 - у разі смерті учасника – його спадкоємцям 5 887 5 262 - у зв'язку з виїздом на постійне проживання за межі України 219 211 Переведено до інших НПФ - 647 Всього виплат 130 912 114 632 13. Інвестиційний дохід Інвестиційний дохід включає: (у тисячах гривень) 2023 рік 2022 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 283 271 79 704 362 975 190 146 (55 074) 135 072 - депозити 156 124 5 488 161 612 89 608 416 90 024 - ОВДП 126 098 66 526 192 624 99 667 (57 569) 42 098 - інвестиційна нерухомість - 7 690 7 690 - 3 184 3 184 - акції 1 049 - 1 049 871 (1 105) (234) Дохід від передачі активів в оренду - - 1 416 - - 1 564 Сплачені податки на майно - - (388) - - (520) Всього інвестиційний дохід 283 271 79 704 364 003 190 146 (55 074) 136 116 У звітному році продаж ОВДП не здійснювався, а депозитні угоди достроково не розривалися. Нереалізований фінансовий результат від операцій з ОВДП у звітному році спричинено коригуванням балансової вартості ОВДП до поточної справедливої вартості. Керівництво Фонду має намір утримувати придбані ОВДП до погашення й не розривати депозитні угоди до завершення їхньої дії так як обсяг купонних та відсоткових надходжень є джерелом для фінансування пенсійних виплат (див. також Примітку 2).

Продовження тексту приміток

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 попередньому 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) 2023 рік 2022 рік Витрати на аудит 861 562 Витрати на оцінку активів 120 - Юридичні послуги 160 110 Всього адміністративних витрат 1 141 672 Витрати Фонду на юридичні послуги пов'язані з необхідністю правового захисту активів та інтересів Фонду. Витрати на аудит у 2023 році включають частково витрати за проведення аудиторської перевірки за 2022 рік та частково за проведення аудиторської перевірки за 2023 рік, оскільки послуги згідно укладених договорів надавались протягом 2022 та 2023 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 2023 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 тис. грн 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 2023 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 ціновий 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 2023 року 31 грудня 2022 року Інвестиційні цінні папери (Примітка 8) 1 047 712 895 264 Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити (Примітка 7) 1 033 664 806 777 Інша фінансова дебіторська заборгованість (Примітка 10) - 31 Загальна максимальна сума кредитного ризику 2 081 376 1 702 072 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 низько ліквідні. 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 низько ліквідними. 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 2023 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 959 206 4 535 5 442 1 119 638 2 088 821 Аналіз чистих активів, які належать учасникам Фонду, станом на 31 грудня 2022 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 853 957 3 527 4 233 916 555 1 778 272 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 пенсійних 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 учаснику 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 ціновий 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 2023 року та 31 грудня 2022 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 Процедури 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 та об'єктів інвестиційної нерухомості 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 справедливу 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 2023 року (у тисячах гривень) Рівень 1 Рівень 2 Рівень 3 Всього Активи, що оцінюються за справедливою вартістю Грошові кошти та їх еквіваленти - 5 437 - 5 437 Строкові депозити - 1 028 227 - 1 028 227 Інвестиційні цінні папери, доступні для продажу: - ОВДП - 1 040 725 - 1 040 725 - Корпоративні облигації українських емітентів - - - - - Корпоративні акції - - 6 987 6 987 Інвестиційна нерухомість - - 7 678 7 678 Дебіторська заборгованість - - 166 166 Всього - 2 074 389 14 831 2 089 220 Використана оцінка справедливої вартості станом на 31 грудня 2022 року (у тисячах гривень) Рівень 1 Рівень 2 Рівень 3 Всього Активи, що оцінюються за справедливою вартістю Грошові кошти та їх еквіваленти - 178 147 - 178 147 Строкові депозити - 628 630 - 628 630 Інвестиційні цінні папери, доступні для продажу: - ОВДП - 888 277 - 888 277 - Корпоративні облигації українських емітентів - - - - - Корпоративні акції - - 6 987 6 987 Інвестиційна нерухомість - - 76 339 76 339 Дебіторська заборгованість - - 276 276 Всього - 1 695 054 83 602 1 778 656

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 наявної 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 2023 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 5 437 Модель дисконтованих грошових потоків Ринкові відсоткові ставки для подібних інструментів Строкові депозити 1 028 227 Інвестиційні цінні папери, доступні для продажу: - ОВДП 1 040 725 Порівняльний підхід / Модель дисконтованих грошових потоків Котирування та результати купівлі/ продажу ОВДП на ринку /Коефіцієнти кривої безкупонної дохідності НБУ Всього, активи, що оцінюються за справедливою вартістю – Рівень 2 ієрархії 2 074 389 X X Моделі оцінки та опис вхідних даних, які використовуються для оцінки справедливої вартості для оцінки Рівня 2 ієрархії станом на 31 грудня 2022 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 178 147 Модель дисконтованих грошових потоків Ринкові відсоткові ставки для подібних інструментів Строкові депозити 628 630 Інвестиційні цінні папери, доступні для продажу: - ОВДП 888 277 Порівняльний підхід / Модель дисконтованих грошових потоків Котирування та результати купівлі/продажу ОВДП на ринку /Коефіцієнти кривої безкупонної дохідності НБУ Всього, активи, що оцінюються за справедливою вартістю – Рівень 2 ієрархії 1 695 054 X X У таблиці нижче представлено кількісну інформацію станом на 31 грудня 2023 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 6 987 Модель дисконтованих дивідендних виплат (DDM) Прогноз дивідендів Середньозважена вартість капіталу 653,2 тис. грн – 1 029 тис. грн в рік 35% - перший прогнозний період; 14% для наступних періодів Інвестиційна нерухомість 7 678 Порівняльний метод Модель дисконтованих грошових потоків Вартість 1 м2 (нерухомість) Прогноз чистого операційного доходу Ставка капіталізації 10,2 тис. грн – 14,6 тис. грн 1 110 тис. грн в рік 15% Дебіторська заборгованість 166 Відповідно до контрактних зобов'язань Контрактні зобов'язання - Всього, активи, що оцінюються за справедливою вартістю – Рівень 3 ієрархії 14 831 X X X У таблиці нижче представлено кількісну інформацію станом на 31 грудня 2022 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 6 987 Модель дисконтованих дивідендних виплат (DDM) Прогноз дивідендів Середньозважена вартість капіталу 653,2 тис. грн – 1029 тис. грн в рік 35% - перший прогнозний період; 14% для наступних періодів Інвестиційна нерухомість 76 339 Порівняльний метод Модель дисконтованих грошових потоків Вартість 1 м2 домоволодіння (нерухомість та земля) Прогноз чистого операційного доходу Ставка капіталізації 12,8 тис. грн – 18,5 тис. грн 391 тис. грн – 7 342 тис. грн в рік 15% - 17% Дебіторська заборгованість 276 Відповідно до контрактних зобов'язань Контрактні зобов'язання - Всього, активи, що оцінюються за справедливою вартістю – Рівень 3 ієрархії 83 602 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 2023 року (у тисячах гривень) Балансова вартість Справедлива вартість Невизнаний прибуток/ збиток Фінансові зобов'язання Поточна кредиторська заборгованість 399 399 - Всього невизнані зміни в нереалізованій справедливій вартості X X - 31 грудня 2022 року (у тисячах гривень) Балансова вартість Справедлива вартість Невизнаний прибуток/ збиток Фінансові зобов'язання Поточна кредиторська заборгованість 384 384 - Всього невизнані 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 2023 31 грудня 2022 До одного року Більше одного року Всього До одного року Більше одного року Всього Активи Грошові кошти та їх еквіваленти та строкові депозити 1 033 664 - 1 033 664 806 777 - 806 777 Інвестиційні цінні папери 431 231 616 481 1 047 712 477 923 417 341 895 264 Інвестиційна нерухомість - 7 678 7 678 - 76 339 76 339 Дебіторська заборгованість 166 - 166 276 - 276 Всього 1 465 061 624 159 2 089 220 1 284 976 493 680 1 778 656 Зобов'язання Поточна кредиторська заборгованість 399 - 399 384 - 384 Всього 399 - 399 384 - 384 Чиста сума 1 464 662 624 159 2 088 821 1 284 592 493 680 1 778 272 19.

Подання фінансових інструментів за категоріями оцінки Активи за категоріями оцінки станом на 31 грудня 2023 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 1 033 664 1 033 664 Інвестиційні цінні папери 1 047 712 1 047 712

Дебіторська заборгованість 166 166 Всього 2 081 542 2 081 542 Активи за категоріями оцінки станом на 31 грудня 2022 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 806 777 806 777 Інвестиційні цінні папери 895 264 895 264 Дебіторська заборгованість 276 276 Всього 1 702 317 1 702 317

На 31 грудня 2023 року та 31 грудня 2022 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

знають суттєвого впливу з боку держави) та ключовим управлінським персоналом та їхніми близькими родичами. 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

знають 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 2023 року були такими: (у тисячах гривень)

Контрагент Галузь Грошові кошти та їх еквіваленти* Строкові депозити* Інвестиційні цінні папери Міністерство фінансів України Орган державного управління - - 1 040 725 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги - 211 724 - АТ «Ощадбанк» Фінансові послуги - 209 317 - ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги 5 112 203 775 - ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги - - 6 987 Національний банк України Фінансові послуги 325 - - *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 2022 року були такими: (у тисячах гривень) Контрагент Галузь Грошові кошти та їх еквіваленти* Строкові депозити* Інвестиційні цінні папери Міністерство фінансів України Орган державного управління - - 888 277 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги - 156 835 - ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги 22 149 93 774 - ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги - - 6 987 Національний банк України Фінансові послуги 185 - - *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 2023 рік 2022 рік Національний банк України Фінансові послуги Пенсійні внески та інвестиційний дохід від операцій з грошовими коштами 77 450 76 170 Міністерство фінансів України Орган державного управління Інвестиційний дохід від операцій з ОВДП 192 623 42 098 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 38 018 10 379 ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 29 793 17 132 ПАТ «Ощадбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 10 049 - ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з цінними паперами 1 049 (234) 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 воєний стан. Станом на дату затвердження цієї фінансової звітності до випуску, військові сили країни-агресора продовжують здійснювати масований обстріл цивільних та військових об'єктів зброєю дальнього ураження, в тому числі об'єктів критичної інфраструктури, що призводить

до значних втрат серед людського населення та часткової зупинки надання комунальних послуг, включаючи енергопостачання, опалення та водопостачання. Указом Президента України від 5 лютого 2024 року № 49/2024 строк дії воєнного стану в Україні продовжено строком на 90 діб до 13 травня 2024 року. Після звітної дати 9 березня 2024 року рейтингове агентство S&P знизило рейтинг України до рівня СС з негативним прогнозом. Також відбулось зниження облікової ставки НБУ з 15% до 14,5% з 15 березня 2024 року. Після звітної дати було накладено арешт на об'єкт інвестиційної нерухомості балансовою вартістю 7,678 тис. грн на підставі ухвали суду. Фондом була подана апеляційна скарга, від 11 березня 2024 року відкрито апеляційне провадження.

Продовження тексту приміток

Затверджено до випуску та підписано 28 березня 2024 року Голова Ради Фонду Ярослав МАТУЗКА 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	1461327652.34
Сума надходжень пенсійних внесків від фізичних осіб, усього (рядок 11 + рядок 12), грн	7049112.64
Сума надходжень пенсійних внесків від учасників, які є вкладниками, грн	7049112.64
Сума надходжень пенсійних внесків від юридичних осіб, усього (рядок 15 + рядок 16 + рядок 17), грн	1452212336.45
Сума надходжень пенсійних внесків від засновника недержавного пенсійного фонду, грн	1408230084.13
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	2066203.25
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	2030186.67
Загальна сума виконаних та нарахованих зобов'язань перед учасниками (рядок 22 + рядок 31 + рядок 34 + рядок 35 + рядок 36 + рядок 37)	1115562090.38
Сума здійснених пенсійних виплат, усього (рядок 23 + рядок 26), грн	1038003269.61
Сума здійснених пенсійних виплат на визначений строк, усього (рядок 24 + рядок 25), грн	691611366.08
Сума здійснених пенсійних виплат із строком виплат від 10 до 20 років включно, грн	691611366.08
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат, усього (рядок 27 + рядок 28 + рядок 29 + рядок 30), грн	346391903.53
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у разі медично підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності, грн	218703142.13
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень, грн	80059504.77
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у зв'язку з виїздом на постійне проживання за межі України, грн	9245752.39
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника - його спадкоємцям, грн	38383504.24

Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду, усього (рядок 32 + рядок 33), грн	76353800.67
Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду на підставі укладеного пенсійного контракту, грн	56113222.54
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	395203.87
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	395203.87
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з активами пенсійного фонду, усього (рядок 41 + рядок 44 + рядок 47 + рядок 50 + рядок 51 + рядок 52), грн	-505912273.09
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з цінними паперами, що перебувають в активах пенсійного фонду, усього (рядок 42 + рядок 43), грн	-517305919.18
Сума прибутку (збитку) від продажу цінних паперів, грн	1785171.64
Сума прибутку (збитку) від переоцінки цінних паперів, грн	-519091090.82
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з об'єктами нерухомості, що перебувають в активах пенсійного фонду, усього (рядок 45 + рядок 46), грн	14675199.48
Сума прибутку (збитку) від продажу об'єктів нерухомості, грн	2653829.99
Сума прибутку (збитку) від переоцінки об'єктів нерухомості, грн	12021369.49
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	2262335571.57
Сума доходу (втрат) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках, грн	962432645.84
Сума доходу від боргових цінних паперів, усього (рядок 57 + рядок 58 + рядок 59 + рядок 60 + рядок 61 + рядок 62 + рядок 63), грн	1243291803.38
Сума доходу від цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України, грн	856616076.21
Сума доходу від облігацій підприємств, емітентами яких є резиденти України, грн	386675727.17
Сума доходу від дивідендів на акції українських емітентів, грн	5391779.39
Сума доходу від плати за користування об'єктами	41500591.78

нерухомості, грн	
Сума доходу від користування іншими активами, не забороненими законодавством України, усього, грн	9718751.18
Сума інших доходів (втрат) пенсійного фонду, грн	11698744.33
Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів (значення елемент р74_2021 + елемент р74 + елемент р75 + елемент р76 + елемент р77 + елемент р81), грн	25066187.13
Сума оплати послуг з проведення аудиторських перевірок недержавного пенсійного фонду, грн	6536019.08
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	18467168.05
Сума прибутку (збитку) від інвестування активів пенсійного фонду (значення «елемент р40 + елемент р53 + елемент р70 – елемент р71_2021»), грн	1743055855.68
Чиста вартість пенсійних активів на початок звітного періоду, грн (1)	2069031000.6
Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (значення «елемент р09 – елемент р21_2021 + елемент р82»), грн	2088821417.64
Зміна чистої вартості пенсійних активів (значення «елемент р84 – елемент р83»), грн	19790417.04
Кількість одиниць пенсійних активів, од.	311200827.5258
Чиста вартість одиниці пенсійних активів на початок звітного періоду, грн (1)	6.63
Чиста вартість одиниці пенсійних активів на кінець звітного періоду, грн	6.7121
Зміна чистої вартості одиниці пенсійних активів (значення «елемент р88 – елемент р87»)	0.0821

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	01.02.2021

Дані пенсійного фонду: номер запису про внесення змін до державної реєстрації юридичної особи

1000701070016025767

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.html

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

Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Усачова Тетяна Віталіївна
Дата набуття повноважень	01.11.2023
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Бурмістрова Ірина Олександрівна
Дата набуття повноважень	01.11.2023
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Козаченко Сергій Олександрович
Дата набуття повноважень	01.11.2023
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Гелетій Юрій Ігорович
Дата набуття повноважень	01.11.2023
Посада	Голова Ради Фонду
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Матузка Ярослав Васильович
Дата набуття повноважень	11.01.2023
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Андрющенко Артем Михайлович
Дата набуття повноважень	01.11.2023
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Селехман Микол Миколайович
Дата набуття повноважень	01.11.2023
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Снігурська Людмила Петрівна
Дата набуття повноважень	01.11.2023

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)	24.03.2022

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)	05.12.2023

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)	12.11.2021
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)	27.10.2023
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. Князів Острозьких, 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)	
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	24.10.2017
Строк дії договору (місяців)	83
Дата закінчення договору	24.10.2024
Дата продовження (продлонгації) договору	25.10.2023
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	24.11.2023

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)	71
Дата закінчення договору	07.06.2024
Дата продовження (продлонгації) договору	08.06.2023
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	03.02.2023

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,	00032106

судового або банківського реєстру країни, де офіційно зареєстрований нерезидент / реєстраційний номер (1)

Місцезнаходження / місце проживання (населений пункт) м. Київ

Місцезнаходження / місце проживання (вулиця, будинок, квартира) вул. Інститутська, буд. 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	Національний банк України
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 персоніфікований облік учасників пенсійного фонду

Загальна кількість учасників пенсійного фонду, які мають у системі персоніфікованого обліку відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, на початок звітного періоду (2), осіб	12779
--	-------

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	12779
---	-------

Загальна кількість учасників пенсійного фонду, яким у системі персоніфікованого обліку були відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, у звітному періоді, осіб	64
---	----

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	64
---	----

Загальна кількість учасників пенсійного фонду, які мають у системі персоніфікованого обліку відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, на кінець звітного періоду(4), осіб	12778
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 кінець звітного періоду(3,4), осіб	12778
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 звітного періоду (5), штук	2584
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 23 + рядок 24), на початок звітного періоду (5), штук	2583
Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду на початок звітного періоду (5), штук	2583
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - юридичними особами, усього (рядок 27 + рядок 28 + рядок 29), на початок звітного періоду (5), штук	1
Кількість укладених пенсійних контрактів з засновником пенсійного фонду, на початок звітного 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	-1
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 32 + рядок 33), у звітному періоді (6), штук	-1
Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду, у звітному періоді (6), 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 40 + рядок 43 + рядок 44), на кінець періоду(4,7), штук.	2583
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 41 + рядок 42), на кінець періоду (7), штук.	2582
Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду, на кінець періоду (7), штук	2582
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 звітного періоду (9,10), осіб	2581
Кількість вкладників - фізичних осіб (крім фізичних осіб – підприємців), на кінець звітного періоду(10,11), осіб	2580
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів вкладниками фактично сплачено внески, усього, у звітному періоді, осіб	4821
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	157
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	4672
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	4672
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	4722
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	3647
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок передання коштів іншому пенсійному фонду, осіб	669
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок смерті учасника пенсійного фонду, на кінець звітного періоду(15), осіб	371
Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк, усього (рядок 77 + рядок 78),на кінець звітного періоду, осіб	3405
Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк із строком виплат від 10 до 20 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	3405
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	6283
Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово у разі медично підтвердженого критичного стану здоров'я,	2302

настання інвалідності, на кінець звітного періоду, осіб

Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень, на кінець звітного періоду, осіб 3513

Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово у разі виїзду на постійне проживання за межі України, на кінець звітного періоду, осіб 61

Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати у разі смерті учасника, на кінець звітного періоду(1), осіб 407

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.) 4672

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.) 8

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

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

Кількість учасників, які вибули з пенсійного фонду (2), на кінець звітного періоду, усього, (ос.) 704

Кількість учасників, які вибули внаслідок передання коштів іншому пенсійному фонду, на кінець звітного періоду, (ос.) 669

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

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

Сума внесків до пенсійного фонду (без урахування суми переведених до недержавного пенсійного фонду коштів учасників), усього (p20 + p21 + p22), на кінець звітного періоду, (грн) 1455518578.17

Сума внесків від вкладників - фізичних осіб, що перебувають у трудових відносинах з роботодавцем-платником / засновником, на кінець звітного періоду, (грн) 3306241.72

Сума внесків від роботодавця – платника / засновника пенсійного фонду, на кінець звітного періоду, (грн) 1452212336.45

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

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

Довідка про учасників пенсійного фонду за віковою категорією.

Загальна кількість учасників пенсійного фонду, усього (рядок 10 + рядок 11 + рядок 12 + рядок 13 + рядок 14 + рядок 15 + рядок 16 + рядок 17), на кінець звітного періоду, осіб	12778
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	44
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	3471
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	1738
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, осіб	1288
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	59
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	3216
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	1568
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, осіб	1394
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 звітному періоді, грн	18978913.54
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, у звітному періоді, грн	85106.21
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 звітному періоді, грн	6748197.72
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 звітному періоді, грн	2301879.09
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	245224.85
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, у звітному періоді, грн	123038.11
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 звітному періоді, грн	7060847.24
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки	2066676.27

учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	
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	347944.05
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	2547110.12
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	567111.27
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	516238.68
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	52468.78
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	1229257.76
Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	182033.63
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	425588.26
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	218405.09
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	103874.25
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	9692.25
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	93616.67
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	1668636.28
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	221778.84
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті	137196.34

учасника учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	583604.7
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	482303.2
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	243753.2
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	29977976.46
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	272633.16
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	5852031.23
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	8022486.05
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	194119
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	6003467
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	9633240.02
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	2088821417.64
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, грн	900219.74
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, грн	570834690.23
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, грн	351372820.67
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, грн	77328746.07
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, грн	1300571.54
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком	625148349.71

понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду,
грн

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних
рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком
понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду,
грн 333031648.29

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних
рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком
понад 60 років, на кінець звітного періоду, грн 128904371.39

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. Князів Острозьких, 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 31.12.2023

Звітний період, за який проведений аудит фінансової
звітності – зазначається перша дата періоду 01.01.2023

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 06.12.2023

Дата початку та дата закінчення аудиту: Дата закінчення 28.03.2024

Дата аудиторського звіту 28.03.2024

Розмір винагороди за проведення аудиту річної
фінансової звітності 780000