

Інформаційний проспект недержавного пенсійного фонду

1. Інформація про недержавний пенсійний фонд

Повне найменування	Відкритий недержавний пенсійний фонд «Всеукраїнський пенсійний фонд»		
Місцезнаходження	Україна, 83001, м. Донецьк, вул. Постишева, 117		
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	38356406		
Код території за КОАТУУ	1410136300		
Дата державної реєстрації	07.09.2013		
Реєстраційний номер у Державному реєстрі фінансових установ, серія та номер свідоцтва про реєстрацію фінансової установи	12102834, ПФ №124		
Банківські реквізити	п/р 26509203 в ПАТ «Перший український міжнародний банк», МФО 334851		
Електронна адреса	-		
Поштова адреса	Україна, 83001, м. Донецьк, вул. Постишева, 117		
Контактні реквізити	телефон	факс	E-mail
	(062) 343 45 74	(062) 343 45 74	aleksandr.bakakin@altana-capital.com

2. Інформація про засновників недержавного пенсійного фонду

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ (у разі, якщо засновником є юридична особа)
Товариство з обмеженою відповідальністю «АЛЬТАНА АСІСТАНС»	34899246

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

Юридична особа відповідно до переліку*	Повне найменування	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Дата та номер ліцензії на провадження відповідного виду діяльності, найменування органу, що її видав	Місцезнаходження	Дата укладення договору з радою пенсійного фонду
АДМ	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «УКРАЇНСЬКІ ФОНДИ»	34690716	29.12.2008, АБ №115994, Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України	03151, м. Київ, вул. Ушинського, 40	25.01.2010 р.
КУА	Товариство з обмеженою відповідальністю	35093832	03.08.2013 АД №075747 Національна	83001, м. Донецьк, вул. Постишева, 117	05.08.2013р.

	«Компанія з управління активами та адміністратор пенсійних фондів «АЛЬТАНА ІНВЕСТМЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ»		комісія з цінних паперів та фондового ринку		
3	Публічне акціонерне товариство «ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК»	14282829	21.10.2009 АВ №493255, Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	83001, м. Донецьк, вул. Університетська, буд. 2-а	05.08.2013р.

* Перелік юридичних осіб, щодо яких складається інформація:

АДМ - адміністратор; КУА - особа, що здійснює управління активами; З - зберігач; А - аудитор (аудиторська фірма).

Генеральний директор ТОВ «КУА АПФ
«УКРАЇНСЬКІ ФОНДИ»

(підпис)

Захараш Т.І.

(прізвище)

" ___ " _____ 2014року

М. П.

Додаток 2

до Положення про оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду

Відомості про результати діяльності недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2013р.

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Всеукраїнський пенсійний фонд»

(повне найменування недержавного пенсійного фонду, код за ЄДРПОУ)

1. Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду

Одиниця виміру, грн.

Показники	Код рядка	Дані на початок звітного року	Наростаючим підсумком на кінець звітного року
1	2	3	4
Частина перша			
Грошові кошти, розміщені на вкладних (депозитних) банківських рахунках, з них:	010	0	0
кошти, за рахунок яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	011	0	0
ощадні (депозитні) сертифікати банків	012	0	0
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства	020	0	0
у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	021	0	0
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України	030	0	0
у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	031	0	0

Облігації підприємств, емітентами яких є резиденти	040	0	0
у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	041	0	0
Акції українських емітентів	050	0	0
Цінні папери, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав	060	0	0
Цінні папери іноземних емітентів (р. 071 + р. 072), з них	070	0	0
акції іноземних емітентів, визначених відповідно до Закону України "Про недержавне пенсійне забезпечення"	071	0	0
облігації іноземних емітентів з інвестиційним рейтингом, визначеним відповідно до законодавства	072	0	0
Іпотечні цінні папери	080	0	0
у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	081	0	0
Об'єкти нерухомості	090	0	0
Банківські метали	100	0	0
Дебіторська заборгованість	110	0	0
Активи, не заборонені законодавством України (з розбивкою за видами активів)	120	0	0
Загальна сума інвестицій фонду (р. 010 + р. 020 + р. 030 + р. 040 + р. 050 + р. 060 + р. 070 + р. 080 + р. 090 + р. 100 + р. 110 + р. 120)	130	0	0
Кошти на поточному рахунку	140	0	0
Загальна вартість активів фонду (р. 130 + р. 140)	150	0	0
Частина друга			
Кредиторська заборгованість (р. 161 + р. 162):	160	0	0
неперсоніфіковані внески	161	0	0
заборгованість з перерахування помилково сплачених коштів	162	0	0
Заборгованість фонду з виконання зобов'язань перед учасниками та перерахування коштів (р. 171 + р. 172), у тому числі	170	0	0
заборгованість з перерахування пенсійних коштів до іншої установи (іншого пенсійного фонду, страховика, банку)	171	0	0
заборгованість за нарахованими, але не здійсненими поточними пенсійними виплатами (за договорами виплати пенсії на визначений строк або нарахованими одноразовими пенсійними виплатами учасникам (спадкоємцям учасників))	172	0	0
Заборгованість з відшкодування нарахованих, але не здійснених оплат витрат пенсійного фонду	180	0	0
Заборгованість щодо розрахунків з продавцями за отримані, але не сплачені пенсійним фондом активи (з розбивкою за джерелами формування)	190	0	0
Загальна сума зобов'язань фонду	200	0	0
Чиста вартість активів фонду (р. 150 - р. 200)	210	0	0

2. Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду

Одиниця виміру, грн.

Показники	Код рядка	Дані на початок звітного року	Усього за останній звітний рік	Наростаючим підсумком на кінець звітного року
1	2	3	4	5
Чиста вартість пенсійних активів на початок звітного періоду	1	X	X	0
Частина перша				
1. Надходження пенсійних внесків				
Пенсійні внески від фізичних осіб	010	0	0	0
Пенсійні внески від фізичних осіб - підприємців	020	0	0	0
Пенсійні внески від юридичних осіб	030	0	0	0
Переведено кошти фізичної особи до недержавного пенсійного фонду	040	0	0	0
Усього (р. 010 + р. 020 + р. 030 + р. 040)	050	0	0	0
2. Виконання зобов'язань перед учасниками недержавного пенсійного фонду				
Здійснено пенсійних виплат учасникам (р. 061 + р. 062):	060	0	0	0
пенсійні виплати на визначений строк	061	0	0	0
одноразові пенсійні виплати	062	0	0	0
Перераховано пенсійних коштів до іншого недержавного пенсійного фонду	070	0	0	0
Перераховано пенсійних коштів до страховика для оплати договорів страхування довічної пенсії	080	0	0	0
Для оплати договорів страхування ризику настання інвалідності або смерті учасника	090	0	0	0
Перераховано пенсійних коштів до банку для відкриття депозитного пенсійного рахунку	100	0	0	0
Заборгованість недержавного пенсійного фонду з виконання зобов'язань перед учасниками та перерахування коштів (р. 111 + р. 112), у тому числі:	110	0	0	0
заборгованість з перерахування пенсійних коштів до іншої установи (іншого пенсійного фонду, страховика, банку)	111	0	0	0
заборгованість за нарахованими, але не здійсненими поточними пенсійними виплатами (за договорами виплати пенсії на визначений строк або нарахованими одноразовими пенсійними виплатами учасникам (спадкоємцям учасників))	112	0	0	0
Загальний обсяг зобов'язань перед учасниками (р. 060 + р. 070 + р. 080 + р. 090 + р. 100 + р. 110)	120	0	0	0
Витрати на оплату послуг Адміністратору, наданих учаснику за рахунок пенсійних коштів та не	130	0	0	0

пов'язаних із здійсненням виплат та переведень				
Частина друга				
Дохід (втрати) від управління активами пенсійного фонду:				
1. Прибуток (збиток) від здійснення операцій з активами пенсійного фонду				
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України (р. 141 + р. 142):	140	0	0	0
дохід від продажу	141	0	0	0
переоцінка	142	0	0	0
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства (р. 151 + р. 152):	150	0	0	0
дохід від продажу	151	0	0	0
переоцінка	152	0	0	0
Облігації місцевих позик (р. 161 + р. 162):	160	0	0	0
дохід від продажу	161	0	0	0
переоцінка	162	0	0	0
Облігації підприємств, емітентами яких є резиденти України (р. 171 + р. 172):	170	0	0	0
дохід від продажу	171	0	0	0
переоцінка	172	0	0	0
Акції українських емітентів (р. 181 + р. 182):	180	0	0	0
дохід від продажу	181	0	0	0
переоцінка	182	0	0	0
Цінні папери, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав (р. 191 + р. 192):	190	0	0	0
дохід від продажу	191	0	0	0
переоцінка	192	0	0	0
Акції іноземних емітентів (р. 201 + р. 202):	200	0	0	0
дохід від продажу	201	0	0	0
переоцінка	202	0	0	0
Облігації іноземних емітентів (р. 211 + р. 212):	210	0	0	0
дохід від продажу	211	0	0	0
переоцінка	212	0	0	0
Іпотечні цінні папери (р. 221 + р. 222):	220	0	0	0
дохід від продажу	221	0	0	0
переоцінка	222	0	0	0
Об'єкти нерухомості (р. 231 + р. 232):	230	0	0	0
дохід від продажу	231	0	0	0

переоцінка	232	0	0	0
Банківські метали (р. 241 + р. 242):	240	0	0	0
дохід від продажу	241	0	0	0
курсова різниця	242	0	0	0
Списання кредиторської заборгованості	250	0	0	0
Вибуття активів, які перестають відповідати такому стану, за якого вони визнаються активами (із зазначенням активу)	260	0	0	0
іншими активами, не забороненими законодавством України (з розбивкою за видами активів)	270	0	0	0
Усього (р. 140 + р. 150 + р. 160 + р. 170 + р. 180 + р. 190 + р. 200 + р. 210 + р. 220 + р. 230 + р. 240 + р. 250 + р. 260 + р. 270)	280	0	0	0
2. Пасивний дохід, отриманий на активи недержавного пенсійного фонду:		0	0	0
дохід (втрати) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках	290	0	0	0
дохід від боргових цінних паперів (р. 301 + р. 302 + р. 303 + р. 304 + р. 305 + р. 306 + р. 307):	300	0	0	0
цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України	301	0	0	0
цінних паперів, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства	302	0	0	0
Облігацій місцевих позик:	303	0	0	0
облігацій підприємств, емітентами яких є резиденти України	304	0	0	0
цінних паперів, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав	305	0	0	0
облігацій іноземних емітентів	306	0	0	0
іпотечних цінних паперів	307	0	0	0
Дивіденди від (р. 311 + р. 312):	310	0	0	0
акцій українських емітентів	311	0	0	0
акцій іноземних емітентів	312	0	0	0
Плата за користування об'єктами нерухомості	320	0	0	0
Відсотки, нараховані на кошти, розміщені у банківських металах	330	0	0	0
Відсотки, нараховані на кошти, що знаходяться на поточному рахунку	340	0	0	0
Дохід від користування іншими активами, не забороненими законодавством України (з розбивкою за видами активів)	350	0	0	0
Усього (р. 290 + р. 300 + р. 310 + р. 320 + р. 330 + р. 340 + р. 350)	360	0	0	0

3. Інші доходи (втрати) недержавного пенсійного фонду	370	0	0	0
Витрати, що відшкодовуються за рахунок пенсійних активів				
Витрати на оплату послуг з адміністрування недержавного пенсійного фонду (р. 381 + р. 382 + р. 383 + р. 384), з них:	380	0	0	0
послуги з адміністрування недержавного пенсійного фонду	381	0	0	0
агентські послуги, пов'язані з функціонуванням недержавного пенсійного фонду	382	0	0	0
рекламні послуги	383	0	0	0
витрати на оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду	384	0	0	0
Винагорода за надання послуг з управління активами недержавного пенсійного фонду	390	0	0	0
Оплата послуг зберігача	400	0	0	0
Оплата послуг з проведення планових аудиторських перевірок недержавного пенсійного фонду	410	0	0	0
Оплата послуг, пов'язаних із здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами (р. 421 + р. 422), з них:	420	0	0	0
послуг торговців цінними паперами (посередника)	421	0	0	0
витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на цінні папери	422	0	0	0
Оплата нотаріальних послуг	430	0	0	0
Витрати на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на нерухомість	440	0	0	0
Оплата послуг з оцінки об'єктів інвестицій у порядку, передбаченому законодавством	450	0	0	0
Оплата послуг, пов'язаних з використанням (експлуатацією) нерухомого майна	460	0	0	0
Плата за підтвердження організатором торгівлі звіту про виконані договори, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять до складу активів недержавного пенсійного фонду	470	0	0	0
Оплата інших послуг, які не заборонені законодавством з питань недержавного пенсійного забезпечення	480	0	0	0
Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів (р. 380 + р. 390 + р. 400 + р. 410 + р. 420 + р. 430 + р. 440 + р. 450 + р. 460 + р. 470 + р. 480)	490	0	0	0
Прибуток (збиток) від інвестування активів недержавного пенсійного фонду	500	0	0	0

(р. 280 + р. 360 + р. 370) - р. 490				
Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітнього періоду (р. 050 - р. 120 - р. 130 + р. 500)	2	X	X	0
Зміна чистої вартості пенсійних активів (р. 2 - р. 1)	3	X	X	0

3. Довідка про зміни чистої вартості активів та зміни чистої вартості одиниці пенсійних активів

Одиниця виміру, грн.

Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду			Чиста вартість одиниці пенсійних активів		
на початок звітнього року (Ап, грн)	на кінець звітнього року (Ак, грн)	зміни протягом звітнього року* (За, %)	на початок звітнього року (Вп, грн)	на кінець звітнього року (Вк, грн)	зміни протягом звітнього року** (Зв, %)
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0

* Алгоритм розрахунку показника:

1) від чистої вартості активів на кінець звітнього року (Ак) віднімається чиста вартість активів на початок звітнього року (Ап);

2) отримана різниця ділиться на чисту вартість активів на початок звітнього року (Ап);

3) частка від ділення множиться на 100 %.

** Алгоритм розрахунку показника:

1) від чистої вартості одиниці пенсійних активів на кінець звітнього року (Вк) віднімається чиста вартість одиниці пенсійних активів на початок звітнього року (Вп);

2) отримана різниця ділиться на чисту вартість одиниці пенсійних активів на початок звітнього року (Вп);

3) частка від ділення множиться на 100 %.

Уповноважена посадова особа,
що здійснює управління активами
недержавного пенсійного фонду

"__" _____ 2014 року

(підпис)

(прізвище)

М. П.

Уповноважена посадова особа
Адміністратора недержавного
пенсійного фонду

"__" _____ 2014 року

(підпис)

(прізвище)

М. П.

Уповноважена посадова особа
зберігача недержавного пенсійного
фонду

"__" _____ 2014 року

(підпис)

(прізвище)

М. П.

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)**

**ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТА СПЕЦІАЛЬНОЇ ЗВІТНОСТІ
за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року**

**Відкритого недержавного пенсійного фонду
«Всеукраїнський пенсійний фонд»**

(код ЄДРПОУ 38356406)

**Звіт незалежних аудиторів адресовано
Раді Відкритого недержавного пенсійного фонду
«Всеукраїнський пенсійний фонд» ,
Адміністратору
Відкритого недержавного пенсійного фонду
«Всеукраїнський пенсійний фонд»,
Національній комісії, що здійснює державне
регулювання у сфері ринків фінансових послуг.**

Ми, незалежні аудитори, провели аудит фінансових звітів ВВПФ «Всеукраїнський пенсійний фонд», що включають Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2013 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід», Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал, за рік, що минув на зазначену дату, Примітки до річної фінансової звітності.

Відповідальність управлінського персоналу Адміністратора та членів ради Пенсійного фонду

Управлінський персонал Адміністратора відповідно до умов Договору № А-14 про адміністрування пенсійного фонду від 18.07.13 р. несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цих фінансових звітів у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) згідно з концептуальною основою спеціального призначення, описаною далі, в межах обсягу інформації, що має подаватись до Національній комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів та спеціальної звітності, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Рада ВВПФ «Всеукраїнський пенсійний фонд» здійснює контроль за поточною діяльністю пенсійного фонду і вирішення основних питань його роботи.

Відповідальність аудитора

Аудитор відповідає за надання висновку щодо цієї фінансової звітності на основі проведеного аудиту відповідно до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність» та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, видання 2010 року, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту відповідно до Рішення Аудиторської Палати України № 229/7 від 31 березня 2011 року. Ці стандарти вимагають, щоб аудитор дотримувався етичних принципів та планував і проводив аудит таким чином, щоб забезпечити достатню впевненість у тому, що фінансова звітність не містить суттєвих перекуренень.

Обсяг та процедури аудиторської перевірки

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур з метою отримання аудиторських доказів щодо сум та пояснень у фінансовій звітності. Обрані процедури залежать від професійного судження аудитора, в тому числі від оцінки ризику суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок помилок або шахрайства. При оцінці ризику аудитор розглядає систему внутрішнього контролю, що впливає на підготовку і достовірне подання Компанією фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, доцільних та існуючих обставин, а не з метою надання висновку щодо ефективності системи внутрішнього контролю Компанії.

Обсяг аудиторської перевірки не був обмежений.

Підстави для висловлення умовно–позитивної думки:

Інформація, що міститься у цьому звіті, базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та документах ВВПФ «Всеукраїнський пенсійний фонд», що були надані аудиторю керівниками та працівниками Компанії-Адміністратора, яка вважається надійною та достовірною.

Бухгалтерський облік Фонду в цілому відповідає вимогам вищезазначених нормативних актів. Всі активи і пасиви Фонду обліковані і відображені у фінансовій звітності. Статті балансу відповідають даним синтетичного обліку. Дані синтетичного обліку відповідають даним звітних форм.

Аудитор вважає, що отримані аудиторські докази є незалежними та достатніми і надають підстави для висловлення професійної думки.

У зв'язку з властивими аудиту обмеженнями, слід врахувати можливість існування невиявлених розбіжностей, які не були предметом оцінки аудитора, а саме:

Перехідний період в процесі зміни концептуальної основи з П(С)БО на Міжнародні стандарти фінансової звітності, перше їх застосування при складанні фінансової звітності у 2013 році, та пов'язане з цим ймовірне внесення коригувань у вхідні залишки балансу станом на 01.01.2013 року.

Отже, аудиторський висновок було модифіковано відповідним чином на підставі МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора».

ВИСЛОВЛЕННЯ ПРОФЕСІЙНОЇ ДУМКИ АУДИТОРА

На думку аудитора, за винятком впливу коригувань, які б могли бути необхідними в разі наявності факторів впливу на фінансову звітність, про які йдеться у пояснювальному параграфі, фінансова звітність ВВПФ «Всеукраїнський пенсійний фонд» станом на 31.12.2013 року складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до концептуальної основи спеціального призначення, описаної вище, включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень, що як очікується, будуть чинними, та облікових політик, що як очікується, будуть прийняті на дату, коли управлінський персонал Компанії - Адміністратора підготує перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ станом на 31.12.2014 р.

На думку Аудитора, спеціальна звітність недержавного пенсійного фонду представляє достовірно, в усіх суттєвих аспектах дані про ВВПФ «Всеукраїнський пенсійний фонд» станом на 31 грудня 2013 року, його активи та їх використання, персоналізований облік та реалізацію пенсійних схем, дані про учасників та виконані договори за рік, що минуло на зазначену дату, у відповідності до Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 27.10.11р. № 674 (в редакції розпорядження Національної комісії, що здійснює державне у сфері ринків фінансових послуг України від 28.01.2014 р. № 238).

Пояснювальний параграф та обмеження щодо використання

Аудитор звертає увагу на ймовірне внесення коригувань у вхідні залишки балансу на 01.01.2013 р. та фінансовій звітності за 2013 рік під час складання балансу першого пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р.

Також аудитор звертає увагу на те, що тільки повний пакет фінансової звітності за МСФЗ, який включає три Баланси (Звіти про фінансовий стан), по два Звіти про фінансові результати (Звіти про сукупний дохід), Звіти про рух грошових коштів, Звіти про власний капітал, і відповідні примітки (в тому числі порівняльну інформацію до всіх приміток, що вимагається МСФЗ), може забезпечити достовірне відображення фінансового стану ВВПФ «Всеукраїнський пенсійний фонд», результати його операційної діяльності та рух грошових коштів згідно МСФЗ.

Фінансову звітність ВВПФ «Всеукраїнський пенсійний фонд», було складено в процесі зміни концептуальної основи з П(С)БО на МСФЗ. Таким чином, фінансова звітність може бути не прийнятною для інших цілей.

Цей Аудиторський висновок (Звіт незалежного аудитора) може бути представлено відповідним органам Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг.

Дата видачі висновку (звіту): 25 березня 2014 року
Київ, Україна

Тетяна Ліщенко
керуючий партнер
сертифікований бухгалтер і зареєстрований аудитор

Сертифікат Аудиторської палати України серії А № 004540 від 23.02.2001 р.

Сертифікат ICCAA № 0001852 от 15.04.2004 р.

від імені та за дорученням

ТОВ «Аудиторська фірма «БЛИСКОР ГАРАНТ»

Код ЄДРПОУ 16463676

Виписка з ЄДРПОУ серії ААВ № 779090 від 15.03.2012 р., номер запису 1 068 107 0000 025616 від 29.11.1993 р.

Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 0218, виданого згідно з рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 р. за № 98

Свідоцтво Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості, реєстраційний номер № 0331, виданого згідно рішення АПУ № 264/4 від 31.01.2013 р.

Свідоцтво Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг про включення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, Розпорядження Нацкомфінпослуг від 11.07.2013р. № 2193, реєстраційний номер Свідоцтва №0042, строк дії Свідоцтва: з 11.07.2013р. до 04.11.2015р.

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

Підприємство	Відкритий недержавний пенсійний фонд "Всеукраїнський пенсійний фонд"	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ		
Територія	1410136300	за ЄДРПОУ	2013	12	31
Організаційно-правова форма		за КОАТУУ	38356406		
Вид економічної	недержавне пенсійне забезпечення	за КОПФГ	1410136300		
Середня кількість	0	за КВЕД	65.30		
Адреса,	83001 м. Донецьк, вул. Постишева, буд.117				

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2013 р.

Форма N 1 Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	0	0
первісна вартість	1011	0	0
знос	1012	0	0
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	0	0
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	0	0
Виробничі запаси	1101	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Векселі одержані	1170	0	0

Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155		
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	0	0
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	0	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	0	0

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	0	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	0	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505		
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: резерв довгострокових зобов'язань	1531		
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	0	0
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	0	0
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		
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	0	0
Усього за розділом III	1695	0	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
	1700		
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду			
	1800	0	0
Баланс	1900	0	0

Керівник _____ Захараш Т.І.
Головний бухгалтер _____ Гончар М.П.