

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

Підприємство ПТ "НППФ "Хлібний"  
Територія Подільський р-н  
Організаційно-правова форма Приватна орган.  
Вид економічної недержавне пенсійне забезпечення  
Середня кількість 0  
Адреса м.Київ, вул.Верхній Вал, 72

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ		
2015	01	01
за ЄДРПОУ		
33404451		
за КОАТУУ		
8038500		
за КОПФГ		
за КВЕД		
65,3		

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 подорожжями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)**  
на 31 грудня 2014 р.

Форма N 1 Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001		
накопичена амортизація	1002		
Незавершені капітальні інвестиції	1005		
Основні засоби	1010	0	0
первісна вартість	1011		
знос	1012		
Інвестиційна нерухомість	1015		
Довгострокові біологічні активи	1020		
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030		
інші фінансові інвестиції	1035		
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040		
Відстрочені податкові активи	1045		
Інші необоротні активи	1090		
Усього за розділом I	<b>1095</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100		
Виробничі запаси	1101		
Незавершене виробництво	1102		
Готова продукція	1103		
Товари	1104		
Поточні біологічні активи	1110		
Дебіторська заборгованість за продукцію, роботи, послуги	1125		
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130		
з бюджетом	1135		
у тому числі з податку на прибуток	1136		
Векселі одержані	1120		
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	1	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145		
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155		10
Поточні фінансові інвестиції	1160	65	65
Гроші та їх еквіваленти	1165	53	33
Витрати майбутніх періодів	1170		
Інші оборотні активи	1190		

Усього за розділом II	1195	119	108
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200		
Баланс	1300	119	108

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (паіювий) капітал	1400		
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий капітал	1410		
Резервний капітал	1415		
<b>Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)</b>	1420		
Неоплачений капітал	1425	( )	( )
Видучений капітал	1430	( )	( )
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		
Пенсійні зобов'язання	1505		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515		
Довгострокові забезпечення	1520		
<b>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</b>	1521		
Цільове фінансування	1525		
Благотійна допомога	1526		
Страхові резерви	1530		
у тому числі: резерви довгострокових зобов'язань	1531		
резерви збитків або резерв належних виплат	1532		
резерви незароблених премій	1533		
інші страхові резерви	1534		
Інвестиційні контракти	1535		
Призовий фонд	1540		
Резерв на виплату джек-поту	1545		
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
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		
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з оборотними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>			
	1700		
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>	119	108
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	119	108

Голова Ради

Перелешин С.О.

Генеральний директор

Захараш Т.І.

Головний бухгалтер

Гончар М.П.



КОДИ
2015 01 01
33404451

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за 2014 р.

Форма №2 Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	0	0
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	0	0
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	0	0
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	0	0
збиток	2095	0	0
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	0	0
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	9	7
Витрати на збут	2150	0	0
Інші операційні витрати	2180	0	0
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	9	7
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	26	13
Інші доходи	2240	74	14
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	0	0
Втрати від участі в капіталі	2255	0	0
Інші витрати	2270	102	15
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	0	5
збиток	2295	11	0
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			

прибуток	2350	0	5
збиток	2355	11	0
<b>II. СУКУПНИЙ ДОХІД</b>			
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-11	5
<b>III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ</b>			
Матеріальні затрати	2500	0	0
Витрати на оплату праці	2505	0	0
Відрахування на соціальні заходи	2510	0	0
Амортизація	2515	0	0
Інші операційні витрати	2520	9	7
Разом	2550	9	7
<b>IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ</b>			
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Голова Ради

Перепелиця С.О.

Генеральний директор

Захараш Т.І.

Головний бухгалтер

Гончар М.П.



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

## Інформаційний проспект недержавного пенсійного фонду Непідприємницького товариства «Недержавний професійний пенсійний фонд «ХЛІБНИЙ»

### 1. Інформація про недержавний пенсійний фонд

Повне найменування	Непідприємницьке товариство "Недержавний професійний пенсійний фонд "Хлібний"		
Місцезнаходження	04070, м.Київ, вул.Верхній Вал, буд.72		
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	33404451		
Код території за КОАТУУ	8038500000		
Дата державної реєстрації	від 31.01.2005 серія А00 № 042079		
Реєстраційний номер у Державному реєстрі фінансових установ, серія та номер свідоцтва про реєстрацію фінансової установи	12101608, ПФ № 47		
Банківські реквізити	р/р № 26507010035484 в АТ «СБЕРБАНК РОСІЇ», МФО 320627		
Електронна адреса	-		
Поштова адреса	04070, м.Київ, вул.Верхній Вал, буд.72		
Контактні реквізити	телефон	факс	E-mail
	(044) 494-00-47	(044) 494-00-47	-

### 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)
Всеукраїнська профспілка працівників харчової, переробної промисловості та суміжних галузей	26519745

### 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	29.12.2008р. АБ №115994 Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України	03151, м. Київ, вул. Ушинського, 40	25.04.2008р.
КУА	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів	34690716	23.12.2011р. АГ №580049 Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	03151, м. Київ, вул. Ушинського, 40	25.04.2008р.

	«УКРАЇНСЬКІ ФОНДИ»				
3	Публічне акціонерне товариство «ДОЧІРНИЙ БАНК СБЕРБАНКУ РОСІЇ»	25959784	28.08.2013р. АЕ №263235 Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	01601, м.Київ, вул.Володимирська, 46	26.01.2011р.

\* Перелік юридичних осіб, щодо яких складається інформація:

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

Додаток 2

до Положення про оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду

**Відомості про результати діяльності недержавного пенсійного фонду  
станом на 31 грудня 2014 р.**

**Непідприємницького товариства «Недержавний професійний пенсійний фонд  
«ХЛІБНИЙ», 33404451**

(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 звітнього року	Наростаючим підсумком на кінець звітнього року
1	2	3	4
<b>Частина перша</b>			
Грошові кошти, розміщені на вкладних (депозитних) банківських рахунках, з них:	010	52501,25	32871,83
кошти, за рахунок яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	011	0	0
ощадні (депозитні) сертифікати банків	012	0	0
<b>Цінні папери, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	021	0	0
<b>Цінні папери, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України</b>	<b>030</b>	<b>56519,12</b>	<b>32805,36</b>
у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	031	0	0
<b>Облігації підприємств, емітентами яких є резиденти</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	041	0	0
<b>Акції українських емітентів</b>	<b>050</b>	<b>8691,46</b>	<b>31718,69</b>
<b>Цінні папери, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав</b>	<b>060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Цінні папери іноземних емітентів (р. 071 + р. 072), з них</b>	<b>070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	1569,10	10221,92
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	119280,93	107617,80
Кошти на поточному рахунку	140	118,90	0
Загальна вартість активів фонду (р. 130 + р. 140)	150	119399,83	107617,80
<b>Частина друга</b>			
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	623,96	39,16
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	623,96	39,16
Чиста вартість активів фонду (р. 150 - р. 200)	210	118775,87	107578,64

## 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
Г	2	3	4	5
Чиста вартість пенсійних активів на початок звітного періоду	1	X	X	118775,87
<b>Частина перша</b>				
<b>1. Надходження пенсійних внесків</b>				
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	239440,00	6300,00	245740,00

осіб				
Переведено кошти фізичної особи до недержавного пенсійного фонду	040	0	0	0
Усього (р. 010 + р. 020 + р. 030 + р. 040)	050	239440,00	6300,00	245740,00
<b>2. Виконання зобов'язань перед учасниками недержавного пенсійного фонду</b>				
Здійснено пенсійних виплат учасникам (р. 061 + р. 062):	060	104395,61	7870,40	112266,01
пенсійні виплати на визначений строк	061	0	0	0
одноразові пенсійні виплати	062	104395,61	7870,40	112266,01
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	104395,61	7870,40	112266,01
Витрати на оплату послуг Адміністратору, наданих учаснику за рахунок пенсійних коштів та не пов'язаних із здійсненням виплат та переведень	130	0	0	0
<b>Частина друга</b>				
Дохід (втрати) від управління				

<b>активами пенсійного фонду:</b>				
<b>1. Прибуток (збиток) від здійснення операцій з активами пенсійного фонду</b>				
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України (р. 141 + р. 142):	140	-11561,41	-14590,80	-26152,21
дохід від продажу	141	135,00	0	135,00
переоцінка	142	-11696,41	-14590,80	-26287,21
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	-2770,94	0	-2770,94
дохід від продажу	171	-482,80	0	-482,80
переоцінка	172	-2288,14	0	-2288,14
Акції українських емітентів (р. 181 + р. 182):	180	-42027,20	-2283,79	-44310,99
дохід від продажу	181	-403,02	0	-403,02
переоцінка	182	-41624,18	-2283,79	-43907,97
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	-11104,91	-11000,00	-22104,91
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
<b>Усього</b> (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)	<b>280</b>	<b>-67464,46</b>	<b>-27874,59</b>	<b>-95339,05</b>
<b>2. Пасивний дохід, отриманий на активи недержавного пенсійного фонду:</b>				
дохід (втрати) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках	290	76307,85	5646,43	81954,28
дохід від боргових цінних паперів (р. 301 + р. 302 + р. 303 + р. 304 + р. 305 + р. 306 + р. 307):	300	39166,94	21022,40	60189,34
цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України	301	28509,20	21022,40	49531,60
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	10657,74	0	10657,74
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	108,02	24,00	132,02
акцій українських емітентів	311	108,02	24,00	132,02
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	340	0	0	0

рахунку				
Дохід від користування іншими активами, не забороненими законодавством України (з розбивкою за видами активів)	350	0	0	0
<b>Усього</b> (р. 290 + р. 300 + р. 310 + р. 320 + р. 330 + р. 340 + р. 350)	<b>360</b>	115582,81	26692,83	142275,64
<b>3. Інші доходи (втрати) недержавного пенсійного фонду</b>	<b>370</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Витрати, що відшкодовуються за рахунок пенсійних активів</b>				
Витрати на оплату послуг з адміністрування недержавного пенсійного фонду (р. 381 + р. 382 + р. 383 + р. 384), з них:	380	11261,40	283,50	11544,90
послуги з адміністрування недержавного пенсійного фонду	381	11261,40	283,50	11544,90
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	35058,91	2617,57	37676,48
Оплата послуг зберігача	400	4026,56	504,00	4530,56
Оплата послуг з проведення планових аудиторських перевірок недержавного пенсійного фонду	410	13000,00	3000,00	16000,00
Оплата послуг, пов'язаних із здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами (р. 421 + р. 422), з них:	420	360,00	1800,00	2160,00
послуг торговців цінними паперами (посередника)	421	360,00	1800,00	2160,00
витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на цінні папери	422	0	0	0
Оплата нотаріальних послуг	430	680,00	0	680,00
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	240,00	240,00
Оплата інших послуг, які не заборонені законодавством з питань недержавного пенсійного забезпечення	480	0	0	0
<b>Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів</b> (р. 380 + р. 390 + р. 400 + р. 410 + р. 420 + р. 430 + р. 440 + р. 450 + р. 460 + р. 470 + р. 480)	490	64386,87	8445,07	72831,94
Прибуток (збиток) від інвестування активів недержавного пенсійного фонду (р. 280 + р. 360 + р. 370) - р. 490	500	-16268,52	-9626,83	-25895,35
<b>Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (р. 050 - р. 120 - р. 130 + р. 500)</b>	<b>2</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	107578,64
<b>Зміна чистої вартості пенсійних активів (р. 2 - р. 1)</b>	<b>3</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	-11197,23

### 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 звітного року (Ап, грн)	на кінець звітного року (Ак, грн)	зміни протягом звітного року* (За, %)	на початок звітного року (Вп, грн)	на кінець звітного року (Вк, грн)	зміни протягом звітного року** (Зв, %)
1	2	3	4	5	6
119399,83	107578,64	-9,901	0,868034	0,840272	-3,198

\* Алгоритм розрахунку показника:

- 1) від чистої вартості активів на кінець звітного року (Ак) віднімається чиста вартість активів на початок звітного року (Ап);
- 2) отримана різниця ділиться на чисту вартість активів на початок звітного року (Ап);
- 3) частка від ділення множиться на 100 %.

\*\* Алгоритм розрахунку показника:

- 1) від чистої вартості одиниці пенсійних активів на кінець звітного року (Вк) віднімається чиста вартість одиниці пенсійних активів на початок звітного року (Вп);
- 2) отримана різниця ділиться на чисту вартість одиниці пенсійних активів на початок звітного року (Вп);
- 3) частка від ділення множиться на 100 %.

Уповноважена посадова особа,  
що здійснює управління активами  
недержавного пенсійного фонду

(підпис)

(прізвище)

" " 20\_\_ року

М. П.

Уповноважена посадова особа  
Адміністратора недержавного  
пенсійного фонду

" " \_\_\_\_\_ 20\_\_ року



Захараків Т.Т.

(прізвище)

М. П.

Уповноважена посадова особа  
зберігача недержавного пенсійного  
фонду

" " \_\_\_\_\_ 20\_\_ року

\_\_\_\_\_  
(підпис)

\_\_\_\_\_  
(прізвище)

М. П.

Аудиторський висновок  
(Звіт незалежного аудитора)  
щодо річної фінансової звітності

Непідприємницького товариства «Недержавний професійний пенсійний фонд «Хлібний»  
станом на 31.12.2014 р. за 2014 р.

м. Київ

«27» березня 2015 р.

Ми провели аудит фінансової звітності Непідприємницького товариства «Недержавний професійний пенсійний фонд «Хлібний» (надалі - Фонд) за 2014 рік станом на 31 грудня 2014 року, яка складається з балансу станом на 31.12.2014 р. (форма №1), звіту про фінансові результати за 2014 рік (форма №2), звіту про рух грошових коштів за 2014 рік (форма №3), звіту про власний капітал за 2014 рік (форма №4) та приміток до фінансової звітності за 2014 рік (форма №5) та звітності з недержавного пенсійного забезпечення НТ «НППФ «Хлібний», яка складається з звітності згідно з формами: НПФ-1 "Загальні відомості про недержавний пенсійний фонд" (додаток 2), НПФ-2 "Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду" (додаток 3), НПФ-3 "Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду" (додаток 4), НПФ-4 "Звітні дані персоніфікованого обліку учасників недержавного пенсійного фонду" (додаток 5), НПФ-5 "Звітні дані про реалізацію пенсійної схеми" (додаток 6), НПФ-6 "Звітні дані про результати діяльності корпоративних і професійних недержавних пенсійних фондів" (додаток 7), НПФ-7 "Звітні дані про учасників недержавного пенсійного фонду за віковою категорією" (додаток 8), НПФ-8 "Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду (додаток 9), НПФ-9 "Звіт про виконані договори, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять до складу активів недержавного пенсійного фонду" (додаток 10), НПФ-10 "Інформація щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків (додаток 11).

*Відповідальність управлінського персоналу Адміністратора та членів Ради Пенсійного фонду*

Управлінський персонал Адміністратора відповідно до умов Договору №21/01/15-6А про надання аудиторських послуг (виконання робіт) від 21 січня 2015 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 в межах обсягу інформації, що має подаватись до Національної комісії, що здійснює 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 НТ «НППФ «Хлібний» здійснює контроль за поточною діяльністю пенсійного фонду і вирішення основних питань його роботи. НТ «НППФ «Хлібний» функціонує на законних засадах і в своїй діяльності керується чинним законодавством та правовстановлюючими (реєстраційними) документами. Інформація, що була отримана для перевірки, дає дійсне і повне уявлення про реальний склад активів, зобов'язань та капіталу НТ «НППФ «Хлібний» станом на 31.12.2014 р. Враховуючи вищенаведене, констатуємо, що Фонд станом на 31.12.2014 р. має задовільний фінансовий стан.

*Відповідальність аудитора*

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цих фінансових звітів на основі результатів нашого аудиту.

Ми провели аудит у відповідності з вимогами та положеннями Законів України "Про аудиторську діяльність", (в редакції Закону України «Про внесення змін до Закону України «Про аудиторську діяльність» від 14.09.2006 року № 140-V), "Про цінні папери та фондовий ринок", «Про господарські товариства», «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», «Про інститути спільного інвестування (пайові та корпоративні інвестиційні фонди)», інших законодавчих актів України, та у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі -

МСА)(видання 2013р.) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів Аудиту рішенням Аудиторської палати України №304/1 від 24.12.2014 року, в тому числі у відповідності до МСА 700 "Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА №300 «Планування аудиту фінансової звітності», МСА 710 "Порівняльна інформація - відповідні показники і порівняльна фінансова звітність", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність", МСА 250 "Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності", МСА 550 "Пов'язані сторони». Розмір суттєвості з замовником не обговорювався і оцінка суттєвості визначалася на підставі професіонального судження аудитора, враховуючи МСА 330.

Міжнародні стандарти аудиту вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування та виконання аудиторської перевірки для формування думки щодо того, чи фінансова звітність складена у всіх суттєвих аспектах відповідно до концептуальної основи фінансової звітності отримання впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудиторський висновок складено з урахуванням 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 жовтня 2011 р. N 674 (в редакції розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг від 29 квітня 2014 року N 1319) та Розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг України від 20 листопада 2012 р. N2316, іншими законодавчими і нормативними документами.

За вимогами цих законодавчих та нормативних документів перевірка була спланована і здійснювалася методом аудиторської вибірки з метою отримання достатнього рівня впевненості про наявність і одночасно відсутності суттєвих невідповідностей між даними фінансової звітності і вимогами діючого законодавства, нормативних актів по її складанню і розкриттю. Аудиторська перевірка включала питання вивчення (шляхом тестування) доказів, які підтверджують показники фінансової звітності фонду та проаналізовано попередні оцінки в розрізі окремих компонентів (статей).

Планування та проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансових звітах суттєвих помилок. Опис характеру та обсягу запланованих аудиторських процедур, оцінка ризиків, які вимагаються МСА 315 «Розуміння об'єкту господарювання та його середовища», в тому числі його внутрішнього контролю та інших процедур на рівні тверджень для кожного з суттєвих показників. Дослідження проводилося шляхом тестування доказів відповідності застосованих принципів обліку - нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

Аудитори при проведенні аудиторської перевірки виходили з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій. Перевіркою не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів. Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої незалежної думки.

### **Висловлення думки**

Ми, незалежні аудитори, провели аудит фінансових звітів Непідприємницького товариства «Недержавний професійний пенсійний фонд «Хлібний», що включають Баланс станом на 31 грудня 2014 року, Звіт про фінансові результати, Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал, за рік, що минув на зазначену дату, примітки до річної фінансової звітності за 2014 р.

### **Умовно-позитивна думка**

На нашу думку, фінансова звітність надає достовірну та справедливую інформацію про фінансовий стан НТ «НППФ «Хлібний» станом на 31 грудня 2014 року, його фінансові

результати, рух грошових коштів і рух власного капіталу за рік, що минув на зазначену дату, відповідно Міжнародних стандартів фінансової звітності.

27 березня 2015 року  
Київ, Україна  
Ресстраційний № 27/03-2015/6

Директор ПП «АФ «АМКО»  
(сертифікат № 006952)

Паринса О.А.

*Свідоцтво Аудиторської палати України про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 4541, видане згідно рішення № 261/3 від 29.11.2012 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 04.03.2014 №616, реєстраційний номер Свідоцтва №0117, строк дії Свідоцтва: з 04.03.2014 до 29.11.2017*



*Темеромовська  
Директор  
ТОВ "КУА АТТ"  
"Українська аудиторська"*