

Непідприємницьке товариства
Відкритий недержавний пенсійний фонд «Український пенсійний капітал»
Проміжна скорочена фінансова звітність за період, що закінчився 30 вересня 2022

ВСТУП

З метою забезпечення відповідності звітності вимогам МСФЗ, які неможливо виконати, використовуючи встановлений загальнодержавний формат фінансової звітності, у цих Примітках наводиться фінансова звітність у форматі, що відповідає МСФЗ, у тисячах українських гривень, у складі:

- Звіт про фінансовий стан на 30 вересня 2022 року;
- Звіт про сукупний дохід за 9 місяців 2022 року;
- Звіт про рух грошових коштів на 30 вересня 2022 року.
- Звіт про власний капітал на 30 вересня 2022 року.

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН

на 30 вересня 2022 року

Найменування статті, тис. грн.	31.12.2021	30.09.2022
Оборотні активи		
Інша поточна дебіторська заборгованість	32	44
Інші фінансові інвестиції	7631	7392
Грошові кошти та їх еквіваленти	8594	8996
Всього оборотних активів	16257	16432
ВСЬОГО АКТИВІВ	16257	16432
Поточні зобов'язання та забезпечення		
Інші поточні зобов'язання	90	91
Всього поточні зобов'язання та забезпечення	90	91
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	16167	16341
ВСЬОГО ВЛАСНОГО КАПІТАЛУ ТА ЗОБОВ'ЯЗАНЬ	16257	16432

ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД

за 9 місяців 2021 року

Найменування статті, тис. грн.	30.09.2022	30.09.2021
Інші операційні доходи		
Адміністративні витрати	(866)	(874)
Інші операційні витрати	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:		
Збиток	(866)	(874)
Інші фінансові доходи	1026	1327
Інші доходи	2909	2150
Фінансові витрати		
Інші витрати	(3069)	(2603)
Фінансовий результат до оподаткування:		
Прибуток		
Фінансовий результат від операційної діяльності:		
Витрати (дохід) з податку на прибуток		
Чистий фінансовий результат:		
Прибуток		
Сукупний дохід за рік		

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

на 30 вересня 2022 року

Найменування статті, тис. грн.	30.09.2022	30.09.2021
1	2	2
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності		
<i>Надходження від:</i>		
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)		
Інші надходження		
<i>Витрачання на оплату:</i>		
Товарів (робіт, послуг)	(866)	(879)
Праці		
Відрахувань на соціальні заходи		
Зобов'язань із податків і зборів, в т.ч.:		
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів		
Витрачання на оплату авансів		
Інші витрачання		
Чистий рух коштів від операційної діяльності	(-866)	(-879)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності		
<i>Надходження від реалізації:</i>		
фінансових інвестицій		
Надходження від отриманих:		
відсотків	6030	6706
дивідендів		
Інші надходження		
<i>Витрачання на придбання:</i>		
фінансових інвестицій	(4938)	(4534)
Інші платежі		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	1092	2172
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності		
<i>Надходження від:</i>		
Власного капіталу		
Інші надходження	13	13
<i>Витрачання на:</i>		
Інші платежі	(401)	(539)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	(-388)	(-526)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	-162	767
Залишок коштів на початок року	8594	9346
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	564	-348
Залишок коштів на кінець року	8996	9765

ЗВІТ ПРО ЗМІНИ У ВЛАСНОМУ КАПІТАЛІ
за період, що закінчився 30 вересня 2022 року

	Примітки	Зареєстрований капітал	Неоплачений капітал	Нерозподілений прибуток	Всього
Залишок на 01 січня 2021 року		-	-	-	-
Всього сукупні доходи		-	-	-	-
Внески учасників		-	-	-	-
Разом зміни у капіталі		-	-	-	-
Залишок на 30 вересня 2021 року		-	-	-	-
Залишок на 01 січня 2022 року		-	-	-	-
Всього сукупні доходи		-	-	-	-
Разом зміни у капіталі		-	-	-	-
Залишок на 30 вересня 2022 року		-	-	-	-

Інвестиційний портфель на 30/09/2022

Назва активу	Код за ЄДРПОУ емітента	Оцінна вартість пакету	Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ (%)
Акції українських емітентів			
ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ"	05393116	5,00	0,03
Облігації українських емітентів			
Міністерство фінансів України	00013480	1986,0	12,09
Міністерство фінансів України	00013480	1196,0	7,28
Міністерство фінансів України	00013480	1699,0	10,34
Міністерство фінансів України	00013480	2506,0	15,25

Депозитні рахунки у банках	Код за ЄДРПОУ	Сума на депозитних рахунках	Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ (%)
АТ "Ощадбанк"	00032129	500,00	3,04
АТ "Ощадбанк"	00032129	600,00	3,65
АТ "Ощадбанк"	00032129	292,00	1,78
АТ "Південний"	20953647	96,00	0,58
АТ "Південний"	20953647	190,00	1,16
АТ "Південний"	20953647	220,00	1,34
АТ "Південний"	20953647	77,00	0,47
АТ "Південний"	20953647	91,00	0,55
АТ "Південний"	20953647	90,00	0,55
АТ "Південний"	20953647	550,00	3,35
АБ «Укргазбанк»	23697280	645,00	3,93
АБ «Укргазбанк»	23697280	322,00	1,96
АБ «Укргазбанк»	23697280	423,00	2,56
АБ «Укргазбанк»	23697280	284,00	1,73
АТ «Кредобанк»	09807862	892,00	5,43
АТ «Кредобанк»	09807862	701,00	4,27
Поточні рахунки у банках			
АТ «Ощадбанк»	00032129	3,00	0,02
Банківські метали	00032129	3020,00	18,38
Дебіторська заборгованість		44,00	0,26
Всього		16432,00	100%

Інформація про фонд та програми пенсійного забезпечення

Інформація про фонд

Фінансова звітність Непідприємницького товариства Відкритого недержавного пенсійного фонду «Український пенсійний капітал» (далі – Фонд) за рік, що закінчився 30 вересня 2022 року підготовлена Приватним акціонерним товариством «Компанією з управління активами адміністратором пенсійного фонду «Брокбізнесінвест», згідно Договору про адміністрування пенсійного фонду №1-05/АПФ від 23.05.2005р.

Непідприємницьке товариство Відкритий недержавний пенсійний фонд «Український пенсійний капітал»- є непідприємницьким товариством, створеним 22 грудня 2004 року згідно з Протоколом установчих зборів №1 від 09 вересня 2004 року.

Строк діяльності Фонду необмежений з моменту внесення Фонду до Єдиного державного реєстру юридичних осіб.

Фонд має Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи, видане Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України № 3993 від 05 травня 2005р.

Фінансові установи, що обслуговують Фонд:

Адміністратор фонду-Приватне акціонерне товариство «Компанія з управління активами Адміністратор пенсійного фонду «Брокбізнесінвест» (далі Адміністратор). **Адміністратор** Фонду виконує свої обов'язки на підставі договору про адміністрування недержавного пенсійного фонду № 1-05/АПФ від 23.05.2005 року. Ліцензія на провадження діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів, серія АВ № 466736 від 20 серпня 2010 року, видана відповідно до рішення Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг про видачу ліцензії № 2290-А від 20.08.2010. Термін дії ліцензії: з 24.01.2008 - безстроковий.

Банк-Зберігач Публічне акціонерне товариство «Ощадбанк» (далі – Зберігач), який надає Фонду відповідні послуги згідно з договором № 050548-А від 27.03.2014 року. Ліцензія на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – депозитарної діяльності, діяльності із зберігання активів пенсійних фондів, серія АЕ, № 286662, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку №2362 від 10.10.2013 р. Термін дії ліцензії: з 12.10.2013 р.- необмежений.

Компанія з управління активами – Приватне акціонерне товариство «Компанія з управління активами Адміністратор пенсійного фонду «Брокбізнесінвест». Компанія з управління активами виконує свої обов'язки на підставі договору про управління активами недержавного пенсійного фонду № 1-05/КУА від 20.09.20005 р. Ліцензія на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), серія АГ, № 580033 от 30.11.2011 р., видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, строк дії ліцензії безстроково.

Місцезнаходження : 01135, м. Київ, вул. Дмитрівська, 75, оф.155.

Органи управління Фонду

Вищим органом Фонду є загальні збори його засновників.

Органом управління Фонду є рада Фонду. Рада фонду складається з 6 осіб Голова ради фонду Шахновський Анатолій Євгенович, секретар ради Верховський Олег Володимирович, члени ради: Ворона Михайло Володимирович, Дубілей Олексій Миколайович, Солоян Анатолій Манвелович, Ткачов Сергій Володимирович.

Рада фонду є єдиним регулярно діючим органом управління Фонду, що здійснює контроль за поточною діяльністю Фонду та вирішує основні питання його роботи. Засідання Ради Фонду проводяться періодично (не рідше ніж раз на квартал).

Створення інших органів управління Фонду заборонено.

Засновники

Станом на 30 вересня 2022 року засновниками Фонду є юридичні особи:

1. Приватне акціонерне товариство «Військово-страхова компанія», код ЄДРПОУ 31304718, адреса- Україна, м. Київ, вул. Андрущенко, 4-Б
2. Приватне акціонерне товариство науково-виробнича фірма «Ферокерам», код ЄДРПОУ 14310891, адреса- Україна, Київська область м.Біла Церква, вул. Фастівська, 23;
3. Товариство з обмеженою відповідальністю «Укрспецпоставка», код ЄДРПОУ 30072802, адреса – Україна, м.Київ, вул.Є.Коновальця, 44-Г.
4. Публічне акціонерне товариство «Одеський кабельний завод «Одескабель», код ЄДРПОУ 05758730, адреса – Україна, м. Одеса, вул. Миколаївська дорога, 144;
5. Товариство з обмеженою відповідальністю «Луганський лікєро-горілчаний завод «Луга-Нова», код ЄДРПОУ 30996128, адреса – Україна, м. Луганськ, пров. Красногорський, 1;
6. Товариство з обмеженою відповідальністю «Шепетівкацукор», код ЄДРПОУ 00373391, адреса – Україна, Хмельницька обл., м. Шепетівка, Старокостянтинівське шосе, 31.

1.5. Опис програм пенсійного забезпечення Фонду

Відповідно п. 36 МСБО 26 «Облік та звітність за програмами пенсійного забезпечення» Фонд повинен містити опис програми пенсійного забезпечення.

Працедавці та вкладники Фонду

Загальна кількість вкладників –юридичних осіб станом на 30.09.2021 складає 13 працедавців.

Учасники Фонду

Учасниками Фонду є фізичні особи, на користь яких сплачувалися пенсійні внески до Фонду і які мають право на отримання пенсійних виплат або отримують такі виплати на умовах і в порядку, визначених пенсійним контрактом та договором про виплату.

Кількість учасників на 30.09.2022 р. становить 1754 людей.

Тип пенсійної програми з визначеними внесками

Вкладники пенсійної програми роблять до Фонду внески на добровільних умовах. Вкладники-фізичні особи можуть робити внески як фіксовані суми. Порядок здійснення та розмір внесків визначений у пенсійній схемі та пенсійному контракті.

Умови припинення пенсійної програми

Враховуючи добровільний порядок накопичення, пенсійна програма участі у Фонді може бути припинена по ініціативі вкладника у будь-який момент часу. При цьому учасники такого вкладника можуть

залишатися учасниками Фонду, та, за бажанням, укласти пенсійні контракти на свою користь та самостійно продовжувати пенсійне накопичення.

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. Пенсійний контракт укладається у письмовій формі. Учасникам по такому контракту надається примірник, який включає їх особисті дані.

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, інших нормативно-правових актів з питань недержавного пенсійного забезпечення та Статуту.

Фонд використовує одну пенсійну схему:

Пенсійна схема «Для вкладників юридичних або фізичних осіб з зазначеним вкладником розміром пенсійних внесків»

Сума пенсійних коштів, що належить кожному учаснику Фонду, визначається множенням кількості одиниць пенсійних активів Фонду, облікованих на індивідуальному пенсійному рахунку його учасника, на чисту вартість одиниці пенсійних активів Фонду та відображається на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду. Сума пенсійних коштів усіх учасників пенсійного Фонду дорівнює чистій вартості активів останнього. Чиста вартість активів Фонду, кількість одиниць його пенсійних активів та чиста вартість одиниці пенсійних активів Фонду визначаються щоденно.

Пенсійні внески до Фонду

Пенсійні внески – грошові кошти, сплачені вкладником до Фонду в розмірі та порядку, установленому пенсійним контрактом, укладеним з Фондом згідно з умовами обраної пенсійної схеми. Максимальний розмір пенсійних внесків не обмежується. Пенсійні внески сплачуються лише в національній валюті України, а у випадках, передбачених законодавством України, в іноземній валюті за офіційним обмінним курсом Національного банку України, що діяв на момент сплати, шляхом готівкових та(або) безготівкових розрахунків. Юридичні особи сплачують пенсійні внески лише в безготівковій формі.

Пенсійні внески сплачуються перерахуванням відповідних грошових сум на поточні рахунки Фонду у його Зберігача. Розмір та порядок сплати пенсійних внесків встановлюється пенсійним контрактом відповідно до обраної пенсійної схеми.

Пенсійні активи Фонду

Пенсійні активи – активи Фонду, сформовані виключно внаслідок пов'язаної з провадженням ним діяльності з недержавного пенсійного забезпечення.

Пенсійні активи Фонду складаються із:

- 1) активів у грошових коштах;
- 2) активів у цінних паперах;
- 3) інших активів згідно із законодавством.

Інвестиційна діяльність з активами Фонду здійснюється відповідно до його Інвестиційної декларації та вимог Закону «Про недержавне пенсійне забезпечення».

Інвестиційна декларація

Інвестиційна декларація є документом, який визначає інвестиційну політику Фонду. Інвестиційна декларація Фонду затверджена Радою Фонду 04.07.2012 року (протокол № 31) та містить загальні обмеження для забезпечення збереження та примноження пенсійних активів учасників Фонду. Рада Фонду регулярно переглядає інвестиційну діяльність Фонду та інвестиційну декларацію. Зміни та доповнення до інвестиційної декларації розробляються та затверджуються Радою Фонду.

Використання пенсійних активів Фонду

Пенсійні активи, що накопичуються у Фонді, використовуються для цілей його інвестиційної діяльності, виконання зобов'язань Фондом перед його учасниками та оплати витрат, пов'язаних зі здійсненням недержавного пенсійного забезпечення з урахуванням обмежень, встановлених законодавством.

Рішення про затвердження фінансової звітності

Випуск фінансової звітності Фонду за 3 квартал 2022 рік був затверджений рішенням Ради Фонду протокол №84 від 28.10.2022

Основні показники діяльності Фонду

Чисті активи Фонду на 30.09.2022 року -16341 тис.грн.

Загальна сума надходжень пенсійних внесків до Фонду на 30.09.2022 рік становить- 13 тис.грн.

За 9 місяців 2022 рік здійснено пенсійних виплат учасникам Фонду та переведень до іншого Фонду на загальну суму 401 тис. грн.

Чиста вартість одиниці пенсійних активів Фонду станом на 30.09.2022 року – 1.9521

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають кошти в банках на поточних рахунках та короткострокові депозити з первісним строком погашення не більше трьох місяців від звітної дати.

В балансі Фонду грошові кошти та їх еквіваленти на поточних рахунках, та короткострокові депозити відображені - 8996 тис. грн. :

	На 31 грудня 2021 року	На 30 вересня 2022 року
Грошові кошти на поточному рахунку у банку	3,00	3,00
Грошові кошти на інших рахунках у банку	6135,00	5973
Грошові кошти та Їх еквіваленти в іноземній валюті (золото)	2456,00	3020,00
Разом	8594,00	8996,00

Депозитні вклади розміщені в банках станом на 30 вересня 2022 року під ставки :

-в національній валюті від 6,00% до 11,00% річних.

Таблиця депозитних рахунків станом на 30.09.22

Назва банку	Сума на депоз.рах. у тис.грн.	Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ%
АТ "Ощадбанк"	500,00	3,04
АТ "Ощадбанк"	600,00	3,65
АТ "Ощадбанк"	292,00	1,78
АТ "Південний"	96,00	0,58
АТ "Південний"	190,00	1,16
АТ "Південний"	220,00	1,34
АТ "Південний"	77,00	0,47
АТ "Південний"	91,00	0,55
АТ "Південний"	90,00	0,55
АТ "Південний"	550,00	3,35
АБ «Укргазбанк»	645,00	3,93
АБ «Укргазбанк»	322,00	1,96
АБ «Укргазбанк»	423,00	2,56
АБ «Укргазбанк»	284,00	1,73
АТ «Кредобанк»	892,00	5,43
АТ «Кредобанк»	701,00	4,27
Всього	5973,00	36,50

В балансі довгострокові фінансові інвестиції відображені наступним чином:

	На 31 грудня 2021 року	На 30 вересня 2022 року
ПАТ «Інтерпайп НТЗ»	5,00	5,00
ОВДП	7626,00	7387,00
Всього	7631,00	7392,00

Довгострокові фінансові інвестиції - інші довгострокові фінансові інвестиції в сумі 7392 тис. грн. станом на 30.09.2022р. Їх облік ведеться за справедливою вартістю.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість станом на 30 вересня 2022 року представлена таким чином:

	На 31 грудня 2021 року	На 30 вересня 2022 року
Дебіторська заборгованість за нарахованими доходами	32,0	44,0
Всього	32,0	44,0

Станом на 30 вересня 2022 року фонд не мав простроченої дебіторської заборгованості

Дебіторська заборгованість з бюджетом за податками та іншими розрахунками за станом на 30 вересня 2022 рік відсутня.

Компонентами дебіторської заборгованості за статтею балансу «З нарахованих доходів» є доходи що складають нараховані відсотки по депозитним вкладам та будуть отримані Фондом впродовж жовтня 2022 року.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Станом на 30 вересня 2022 рік кредиторська заборгованість за отримані товари, роботи, послуги, представлена наступним чином:

	На 31.12. 2021 року	На 30 вересня 2022 року
Кредиторська заборгованість перед третіми сторонами (постачальниками), в т.ч.:		
в національній валюті	90,00	91,00
Всього	90,00	91,00

Дана заборгованість не є суттєвою. Відсотки по такій кредиторській заборгованості не нараховуються, оскільки заборгованість погашається протягом 30 днів зі звітної дати та залежить від умов договору з постачальником послуг.

Компонентом кредиторської заборгованості за послуги є зобов'язання по виплаті винагород Компанії по управлінню активами за управління активами фонду, винагороди Адміністратору та винагороди зберігача фонду, що виникли в вересні 2021 року, та погашаються протягом наступного місяця у жовтні 2022.

У звіті про фінансовий результат визначено фінансові доходи та інші доходи фонду**Інші фінансові доходи**

Перелік по статтям	На 30 вересня 2022 рік	На 30 вересня 2021 рік
Дохід у вигляді одержаних відсотків	1026,00	1327,00

Інші доходи

Перелік по статтям	На 30 вересня 2022 р.	На 30 вересня 2021 р.
Дохід від переоцінки золота	2308.00	1535.00

Дохід від переоцінки цінних паперів	601.00	615.00
Дохід від реалізації фінансових інвестицій	0.00	0.00
ВСЬОГО	2909.00	2150.00

ЧИСТА ВАРТІСТЬ АКТИВІВ НЕДЕРЖАВНОГО ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ

Станом на 30 вересня 202 рік чиста вартість активів товариства, які відображені у статті балансу «Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду» становить :

	На 31.12. 2021 року	На 30 вересня 2022 року
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	16167,0	16341,0

Таблиця витрати

Інші витрати	На 30 вересня 2022 р.	На 30 вересня 2021 р.
Переоцінка цінних паперів	562,00	1062,00
Не операційна курсова різниця (переоцінка золота)	1744,00	1883,00
Витрати від зміни вартості фінансових інструментів	763,00	-342,00
Собівартість реалізованих фінансових інвестицій	0,00	0,00
ВСЬОГО	3069,0	2603,0

Адміністративні витрати

	На 30 вересня 2022 р.	На 30 вересня 2021 р.
Винагорода КУА	517,0	522,0
Винагорода зберігачу	61,00	62,00
Винагорода аудитора	36,00	28,00
Винагорода адміністратора	252,0	253,0
Нотаріальні послуги	0,00	8,00
Інші витрати (які не заборонені законодавством)	0,00	1,00
Разом	866,0	874,0

Виконання зобов'язань перед учасниками пенсійного фонду

	На 30 вересня 2022 р.	На 30 вересня 2021 р.
Пенсійні виплати на визначений строк, з них	0	0

	На 30 вересня 2022 р.	На 30 вересня 2021 р
Одноразові пенсійні виплати, з них		
у разі медичного підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності	0,00	0,00
у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень	376,00	499,00
у зв'язку з виїздом на постійне проживання за межі України	0,00	0,00
у разі смерті учасника-його спадкоємця	0,0	0,0
перераховано до іншого НПФ	25,00	40,00
Всього здійснено виплат учасникам	401,00	539,00

24 лютого 2022 року російські війська здійснили вторгнення в Україну та розпочали військові дії на значній частині її території. Ці події призвели до людських жертв, значного переміщення населення, пошкодження інфраструктури й мали значний негативний вплив на бізнес-середовище в Україні, у тому числі на здатність багатьох підприємств продовжувати свою діяльність у звичайному режимі. У відповідь на військові дії, Указом Президента України № 64/2022 було введено воєнний стан, який наразі продовжено до 21 листопада 2022 року. Збройна агресія російської федерації та російсько-українська війна має надзвичайно суттєві негативні наслідки для економіки та фінансового сектору України, масштаби яких продовжують збільшуватися.

Продовження військових дій та воєнного стану можуть призвести до впровадження додаткових адміністративних обмежень. Ці умови вказують на існування суттєвої невизначеності, яка може поставити під сумнів здатність Фонду продовжувати свою діяльність у звичайному режимі.

Ця фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервної діяльності та не містить жодних коригувань, які були б необхідні, якби Фонд не міг продовжувати свою діяльність як безперервну діяльність. У нинішніх умовах Фонд продовжує свою операційну діяльність щодо здійснення недержавного пенсійного забезпечення та здійснення пенсійних виплат учасникам. Засновник та керівництво Фонду не мають наміру призупиняти діяльність Фонду або ліквідувати його.

Події після Балансу

Примітки до фінансової звітності, що закінчився 30 вересня 2022 року склав Адміністратор Фонду ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ».

Директор

Бондаренко О.В.

Головний бухгалтер

Лисак О.В.

	На 30 вересня 2022 р.	На 30 вересня 2021 р
Одноразові пенсійні виплати, з них		
у разі медичного підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності	0,00	0,00
у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень	376,00	499,00
у зв'язку з виїздом на постійне проживання за межі України	0,00	0,00
у разі смерті учасника-його спадкоємця	0,0	0,0
перераховано до іншого НПФ	25,00	40,00
Всього здійснено виплат учасникам	401,00	539,00

24 лютого 2022 року російські війська здійснили вторгнення в Україну та розпочали військові дії на значній частині її території. Ці події призвели до людських жертв, значного переміщення населення, пошкодження інфраструктури й мали значний негативний вплив на бізнес-середовище в Україні, у тому числі на здатність багатьох підприємств продовжувати свою діяльність у звичайному режимі. У відповідь на військові дії, Указом Президента України № 64/2022 було введено воєнний стан, який наразі продовжено до 21 листопада 2022 року. Збройна агресія російської федерації та російсько-українська війна має надзвичайно суттєві негативні наслідки для економіки та фінансового сектору України, масштаби яких продовжують збільшуватися.

Продовження військових дій та воєнного стану можуть призвести до впровадження додаткових адміністративних обмежень. Ці умови вказують на існування суттєвої невизначеності, яка може поставити під сумнів здатність Фонду продовжувати свою діяльність у звичайному режимі.

Ця фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервної діяльності та не містить жодних коригувань, які були б необхідні, якби Фонд не міг продовжувати свою діяльність як безперервну діяльність. У нинішніх умовах Фонд продовжує свою операційну діяльність щодо здійснення недержавного пенсійного забезпечення та здійснення пенсійних виплат учасникам. Засновник та керівництво Фонду не мають наміру призупиняти діяльність Фонду або ліквідувати його.

Події після Балансу

Примітки до фінансової звітності, що закінчився 30 вересня 2022 року склав Адміністратор Фонду ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БРОКБІЗНЕСІНВЕСТ».

Директор

Бондаренко О.В.

Головний бухгалтер

Лисак О.В.

