



JPA INTERNATIONAL
Tax, Accounting, Consulting
Africa, Asia, Australia, Europe, North & South America



ТОВ « АУДИТОРСЬКА ФІРМА «УКРВОСТОКАУДИТ»

ЕДРПОУ 19348835

Свідоцтво АПУ про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0025 від 26 січня 2001р.
Свідоцтво АПУ про відповідність системи контролю якості № 0032 від 29 квітня 2010 р.

Україна 04050, м. Київ, вул.Мельникова, 12, тел.: 38 (044) 228-93-54; 38 (050) 470-70-72.,
e-mail: sochinska@mail.ru сайт: www.ukrvostokaudit.com.ua

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

ЩОДО річних звітних даних

ВІДКРИТОГО НЕДЕРЖАВНОГО ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ
«НІКА»

станом на 31 грудня 2016 року

м.Київ

2017 рік

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
щодо річних звітних даних
ВІДКРИТОГО НЕДЕРЖАВНОГО ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ
«НІКА»
станом на 31 грудня 2016 року

I. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

АДРЕСАТ: рада Фонду, керівництво Адміністратора та компанії з управління активами та Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг.

ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ.

1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ФОНД:

Повна назва	ВІДКРИТИЙ НЕДЕРЖАВНИЙ ПЕНСІЙНИЙ ФОНД «НІКА»
Скорочена назва	ВНПФ «НІКА»
ЄДРПОУ	34414060
Місцезнаходження	01023, м. Київ, вул. Шота Руставелі, 39-41 сьомий поверх
Зареєстрований	внесений до Реєстру неприбуткових організацій 20 червня 2006 року, рішення ДПІ у Печерському районі м. Києва № 138/15-3
Тип фонду	відкритий
Інформація щодо внесення до Державного реєстру фінансових установ	Фонд набув з моменту його реєстрації в Національній комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг як фінансової установи та отримання відповідного свідоцтва (рішення про реєстрацію фінансової установи від 26.09.2006 р. №6254, реєстраційний номер в Державному реєстрі фінансових установ 12101833).
Засновники	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «Б.І.К.»

- Звіт про договори, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять (входили) до складу активів недержавного пенсійного фонду ВНПФ «НІКА» (форма НПФ-8);
- Інформацію щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків (НПФ-9);
- Довідку про чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду ВНПФ «НІКА»;
- Загальні відомості про адміністратора недержавного пенсійного фонду (НПФ-11);
- Звіт про фінансовий станом на 31.12.2016 р. (форма №1);
- Звіт про фінансові результати за 2016 рік (форма №2);
- Звіт про рух грошових коштів за 2016 рік (за прямим методом) (форма №3);
- Звіт про власний капітал за 2016 рік (форма № 4);
- Примітки до фінансової звітності за 2016 рік (форма – вільна) до цієї фінансової звітності, стислий виклад основних принципів облікової політики та інших приміток і іншої пояснювальної інформації.

Інформація, яка перевірялась надана кількісна, об'єктивна та історично минула.

ОБСЯГ ТА ХАРАКТЕР АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ

Аудитор здійснив перевірку у відповідності з вимогами та положеннями Законів України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», «Про цінні папери та фондовий ринок», «Про недержавне пенсійне забезпечення», «Про аудиторську діяльність», інших законодавчих актів України та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, рішень Аудиторської палати України від 18.04.2003 №122/2 «Про порядок застосування в Україні стандартів аудиту та етики Міжнародної федерації бухгалтерів», від 31.03.2011 № 229/7 «Про застосування стандартів аудиту» із змінами, внесеними рішенням Аудиторської палати України № 320/1 від 29 грудня 2015 року. Аудиторська думка сформована згідно МСА 700 «Формулювання 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 710 «Порівняльна інформація - відповідні показники і порівняльна фінансова звітність», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність». При перевірці застосовувались належні критерії потрібні для обґрунтованої послідовної оцінки.

Ці стандарти зобов'язують аудитора планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що перевірена фінансова інформація не містить суттєвих викривлень. Перевірка включає тестування доказів, які підтверджують суми та розкриття інформації, оцінювання застосовуваних принципів бухгалтерського обліку та суттєвих облікових оцінок, здійснених управлінським персоналом.

ОБМЕЖЕННЯ

При виконанні завдання Аудитором здійснено вибірковий аналіз даних бухгалтерського обліку, первинних документів та іншої фінансової інформації, що є основою для складання фінансової звітності та річних звітних даних ВНПФ «НІКА».

КОНЦЕПТУАЛЬНА ОСНОВА ФІНАНСОВІ ЗВІТНОСТІ

Концептуальною основою фінансової звітності, яку використано для підготовки фінансових звітів Фонду є законодавство України та МСФЗ. Фінансова звітність Фонду сформована з дотриманням таких принципів: принципу автономності підприємства, безперервності діяльності, періодичності, історичної (фактичної) собівартості, нарахування та відповідності доходів і витрат, повного висвітлення, послідовності, обачності, превалювання змісту над формою, єдиного грошового вимірника. У балансі відображаються тільки ті активи та зобов'язання, що відповідають таким критеріям:

- існує можливість надходження або вибуття майбутніх економічних вигод, оцінка яких може бути вірогідно визначена;

- ресурси контролюються Фондом.

Внутрішня облікова політика підприємства, яка відображає принципи та методи бухгалтерського обліку та звітності, за якими складається фінансова звітність, відповідає вимогам МСФЗ.

Облік усіх операцій здійснюється згідно з діючим Планом рахунків бухгалтерського обліку.

Активи в балансі Фонду відображаються за умови того, що оцінка їх може бути достовірно визначена й у зв'язку з їх використанням у майбутньому будуть отримані економічні вигоди.

Зобов'язання в балансі Фонду відображаються за умови того, що оцінка їх може бути вірогідно визначена, і у зв'язку з їх погашенням у майбутньому зменшаться економічні вигоди.

Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду відображається в балансі одночасно з відображенням активів або зобов'язань, які призводять до його зміни.

Надана інформація є достатньою для відображення реального стану справ у Фонді. Існують адекватні та достовірні дані з усіх суттєвих питань аудиторської перевірки звітності. Звітність складено на підставі даних оборотно-сальдової відомості, у якій немає розбіжностей з регістрами синтетичного та аналітичного обліку і первинними документами.

4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал АДМІНІСТРАТОРА ВВПФ «НІКА» (далі – АДМІНІСТРАТОР) несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансової інформації у відповідності до Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року №996-ХІV зі змінами та доповненнями та згідно з Міжнародним стандартом аудиту 200 «Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту». Відповідальність управлінського персоналу АДМІНІСТРАТОРА ВВПФ «НІКА» охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансової інформації, яка відображена та подана у фінансової звітності та річних звітних даних недержавного пенсійного фонду і яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки, вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Фінансова звітність та річні звітні дані затверджені ТОВ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРУВАННЯ ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ «ОПІКА» 13.01.2017 року для подання звітності Раді недержавного пенсійного фонду 13 січня 2017 року.

5. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА

Відповідальністю аудиторів є висловлення думки щодо фінансової звітності та річних звітних даних на основі результатів аудиту, який було проведено відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від аудиторів дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Під час аудиту було зібрано та систематизовано достатній обсяг доказів (на погляд аудитора), які дозволяють зробити оцінку показників фінансової звітності у відповідності до мети аудиту та виявити суттєві помилки, допущені при її складанні. Аудитор несе відповідальність за формування та висловлення думки стосовно предмету договору.

6. ВИСЛОВЛЕННЯ ДУМКИ

Висновок незалежного Аудитора складено у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі – МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 320/1 від 29 грудня 2015 року, зокрема до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», інших міжнародних стандартів та практики аудиту в Україні.

Ми надали безумовно-позитивний висновок щодо повного комплексу фінансової звітності за рік, який закінчився 31.12.2016 року.

ЗАГАЛЬНИЙ ВИСНОВОК АУДИТОРА

Концептуальною основою фінансової звітності є концептуальна основа загального призначення, яка відповідає загальним потребам широкого кола користувачів у фінансовій інформації у відповідності з принципами безперервності, послідовності, суттєвості, порівняльності інформації, структури та змісту фінансової звітності.

На думку Аудитора, що фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах достовірно відображає фінансовий стан ВВПФ «НІКА» на 31 грудня 2016 року, а також його фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Аудитор вважає за можливе підтвердити, що, прийнята система бухгалтерського обліку в цілому задовольняє законодавчим і нормативним вимогам, діючим на Україні.

ПОЯСНЮВАЛЬНИЙ ПАРАГРАФ ТА ОБМЕЖЕННЯ ЩОДО ВИКОРИСТАННЯ

Не змінюючи думку, Аудитор звертає увагу на те, що під час складання фінансової звітності за рік, який закінчився 31.12.2016 р. керівництво АДМІНІСТРАТОРА КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ ТА АДМІНІСТРУВАННЯ ПЕНСІЙНИХ ФОНДІВ «ОПІКА» розглянуло поправки, внесені до МСФЗ та нові стандарти МСФЗ, які введені та діють починаючи з 01.2016 року і вважає, що вони не мають впливу на фінансову звітність за 2016 рік.

Несприятливе зовнішнє середовище в країні в умовах складної політичної ситуації, коливання курсу національної валюти, відсутність чинників покращення інвестиційного

клімату можуть надалі мати негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер якого на поточний момент визначити неможливо.

Управлінський персонал не ідентифікував суттєвої невизначеності, яка могла б поставити під значний сумнів здатність Фонду безперервно продовжувати діяльність, тому використовував припущення про безперервність функціонування Фонду, як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів.

II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

1. ВИСЛОВЛЕННЯ ДУМКИ ЩОДО ВІДПОВІДНОСТІ РОЗМІРУ ЧИСТОЇ ВАРТОСТІ АКТИВІВ

Висловлення думки щодо вартості чистих активів Фонду.

Згідно з Законом України «Про недержавне пенсійне забезпечення» обчислення та визначення чистої вартості активів пенсійного фонду, їх облік, зарахування здійснюються АДМІНІСТРАТОРОМ та особою, що здійснює управління активами такого пенсійного фонду, за методикою та у порядку, визначеними Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку за погодженням з національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг. Чиста вартість активів НПФ визначається кожного робочого дня. Зберігач активів НПФ здійснює перевірку підрахунку чистої вартості активів НПФ, здійсненого адміністратором та особою, що провадить діяльність з управління активами НПФ.

В процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, аудитором було отримано достатньо свідoctв, які дозволяють зробити висновок про те, що в усіх суттєвих аспектах щодо чистої вартості активів Фонду наявна така інформація:

Чисті активи Фонду на 31.12.2016 року – 92 тис.грн.. Приріст чистих активів Фонду за 2016 рік – 66 тис. грн (+253,85%).

На нашу думку:

а) ВНПФ «НІКА» станом на 31.12.2016 р. дотримується вимог нормативно-правових актів, що регулюють порядок визначення чистої вартості активів Фонду.

2. ВИСЛОВЛЕННЯ ДУМКИ ЩОДО РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ПРО АКТИВИ, ЗОБОВ'ЯЗАННЯ ТА ЧИСТИЙ ПРИБУТОК

Висловлення думки щодо розкриття інформації за видами активів

В процесі аудиторської перевірки було отримано достатньо свідoctв, які дозволяють зробити висновок про дотримання правильності відображення та розкриття інформації щодо дебіторської заборгованості відповідно вимогам МСФЗ. Станом на 31.12.2016 року загальна сума довгострокової дебіторської заборгованості складає 0 тис. грн.

В процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, аудитором було отримано достатньо свідoctв, які дозволяють зробити висновок про достатню залежність правильності відображення та розкриття інформації щодо поточних фінансових інвестицій, згідно з вимогами МСФЗ «Фінансові інвестиції» складає 14 тис.грн. На дату балансу грошові кошти та їх еквіваленти становлять 78 тис.грн.

В процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, аудитором було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про достатню належність правильності відображення та розкриття інформації щодо грошових коштів та інших оборотних активів, згідно з вимогами МСФЗ.

На нашу думку:

а) фінансова звітність справедливо й достовірно відображає інформацію про активи Фонду станом на 31.12.2016 року відповідно до МСФЗ;

б) Фонд в усіх суттєвих аспектах виконав необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку і фінансової звітності станом на 31.12.2016 року.

Висловлення думки щодо розкриття інформації про зобов'язання

В процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, аудитором було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про достатню належність правильності відображення та розкриття інформації щодо зобов'язань відповідно вимогам МСФЗ. Усі зобов'язання Фонду віднесено до поточних .

На нашу думку:

а) фінансова звітність ВВПФ «НІКА» об'єктивно та достовірно відображає інформацію про зобов'язання Фонду станом на 31.12.2016 року відповідно до МСФЗ.

б) Фонд в усіх суттєвих аспектах виконав необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку і фінансової звітності станом на 31.12.2016 року.

Висловлення думки щодо обсягу чистого прибутку (збитку) Фонду

В процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, аудитором було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про достатню належність правильності відображення та розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку, згідно з вимогами МСФЗ. Чистий прибуток Фонду за результатами фінансово-господарської діяльності за 2016 рік складає 2 тис.грн..

Методологічні принципи формування в бухгалтерському обліку інформації про доходи і її розкриття у фінансової звітності застосовуються Фондом у відповідності до вимог МСФЗ. Інші фінансові доходи – 3 тис.грн., Інші доходи - 15 тис.грн. Дохід визнається одночасно із збільшенням дебіторської зобов'язаності, що є фактором зростання власного капіталу.

Методологічні принципи формування в бухгалтерському обліку інформації про витрати і її розкриття у фінансової звітності застосовуються Фондом у відповідності до вимог МСФЗ. Витрати визнаються одночасно із зменшенням активів або збільшенням зобов'язань і відображаються одночасно з прибутками, для одержання яких вони (витрати) були понесені. Фонд має Адміністративні витрати 2 тис.грн., , Інші фінансові витрати 0 тис. грн. та інші витрати 14 тис.грн.

На нашу думку:

а) фінансова звітність справедливо й достовірно відображає інформацію про обсяг чистого з прибутку Фонду за 2016 рік відповідно до МСФЗ;

б) Фонд в усіх суттєвих аспектах виконав необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку і фінансової звітності станом на 31.12.2016 року.

АУДИТОРСЬКА ДУМКА ЩОДО РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ У РІЧНИХ ЗВІТНИХ ДАНИХ НЕДЕРЖАВНОГО ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ, ВІПОВІДНО ДО МІЖНАРОДНОГО СТАНДАРТУ ЗАВДАННЯ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTІ 3000 «ЗАВДАННЯ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTІ, ЩО НЕ Є АУДИТАМИ ЧИ ОГЛЯДАМИ ІСТОРИЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ІНФОРМАЦІЇ»

Аудитори провели аудиторську перевірку РІЧНИХ ЗВІТНИХ ДАНИХ ВІДКРИТОГО НЕДЕРЖАВНОГО ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ «НІКА» станом на 31.12.2016 року:

- Загальні відомості про недержавний пенсійний фонд (форма НПФ-1);
- Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2016 року (форма НПФ-2);
- Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2016 року (форма НПФ-3);
- Звітні дані персоніфікованого обліку учасників недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2016 року (форма НПФ-4);
- Звітні дані про учасників недержавного пенсійного фонду за віковою категорією станом на 31 грудня 2016р. (форма НПФ-6);
- Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2016р. (форма НПФ-7);
- Звіт про договори, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять (входили) до складу активів недержавного пенсійного фонду ВНПФ «НІКА» (форма НПФ-8);
- Інформацію щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків (НПФ-9);
- Довідку про чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду ВНПФ «НІКА» ;
- Загальні відомості про адміністратора недержавного пенсійного фонду (НПФ-11).

На думку Аудитора, Загальні відомості про недержавний пенсійний фонд (форма НПФ-1) розкриті в повному обсязі. Наведена інформація в цілому відповідає даним Свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи та Довідки з Єдиного державного реєстру підприємств та організацій України та іншим документам.

Аудитор висловлює думку, що Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2016 року(форма НПФ-2) складено на основі дійсних облікових даних відповідно 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 27.10.2011 N 674 (далі - Положення 674) та інших нормативно-правових актів, на підставі яких вони складаються.

Аудитор висловлює думку, що Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2016 року (форма НПФ-3) складено на основі дійсних облікових даних відповідно до Положення 674 та інших нормативно-правових актів, на підставі яких вони складаються.

В процесі перевірки, Аудитором було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про достатню належність правильності відображення та розкриття

інформації про використання активів пенсійного фонду згідно вимог Положення 674 та інших нормативно-правових актів, на підставі яких вони складаються.

На думку Аудитора, Звітні дані персоніфікованого обліку учасників недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2016 року (форма НПФ-4) розкриті в повному обсязі.

Аудитор висловлює думку, що Звітні дані про учасників недержавного пенсійного фонду за віковою категорією станом на 31 грудня 2016р. (форма НПФ-6), відповідають вимогам Положення 674 та іншим нормативно-правовим актам, на підставі яких вони складаються.

Аудитор перевіряв Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2016р. (форма НПФ-7). В процесі перевірки Аудитором було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про достатню належність правильності відображення та розкриття інформації щодо складу та структури активів недержавного пенсійного фонду станом на 31 грудня 2016р. згідно до вимог Положення 674 та інших нормативно-правових актів, на підставі яких вони складаються.

Звіт про договори, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять (входили) до складу активів недержавного пенсійного фонду ВНПФ «НІКА» (форма НПФ-8) був проаналізований аудитором стосовно розкриття в цьому звіті інформації про договори, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять (входили) до складу активів недержавного пенсійного фонду ВНПФ «НІКА» . В процесі перевірки, Аудитором було отримано достатньо свідочств, які дозволяють зробити висновок про достатню належність правильності відображення та розкриття інформації згідно вимог Положення 674 та інших нормативно-правових актів, на підставі яких вони складаються.

На думку аудитора Інформація щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків (НПФ-9), Довідка про чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду ВНПФ «НІКА» та Загальні відомості про адміністратора недержавного пенсійного фонду (НПФ-11) розкриті в повному обсязі.

На нашу думку, кожна складова частина річних звітних даних недержавного пенсійного фонду за 2016 рік відповідає вимогам Положення 674 та інших нормативно-правових актів, на підставі яких вони складаються.

3. ВІДПОВІДНІСТЬ СКЛАДУ ТА СТРУКТУРИ АКТИВІВ, ЩО ПЕРЕБУВАЮТЬ У ПОРТФЕЛІ НПФ, ВИМОГАМ ЗАКОНОДАВСТВА

Бухгалтерський облік діяльності недержавних пенсійних фондів (далі - НПФ) здійснюється відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», МСБО з урахуванням особливостей, установлених законодавством у сфері недержавного пенсійного забезпечення.

Станом на 31.12.2016 р. структура активів Фонду відповідає ст.49 Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення» №1057-IV від 09.07.2003 р. зі змінами: інші активи Фонду складають 0%, та не повинні перевищувати 5% відповідно до законодавства України.

Аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2016 р. ВВПФ «НІКА» дотримується вимог нормативно-правових актів щодо складу та структури активів.

4. НАЯВНІСТЬ СУТТЄВИХ НЕВІДПОВІДНОСТЕЙ МІЖ ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ, ЩО ПІДЛЯГАЛА АУДИТУ, ТА ІНШОЮ ІНФОРМАЦІЄЮ, ЩО РОЗКРИВАЄТЬСЯ ФОНДОМ ТА ПОДАЄТЬСЯ ДО КОМІСІЇ РАЗОМ З ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ.

Під час виконання завдання Аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Фондом у відповідності з МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність».

У результаті проведення аудиторських процедур Аудитор не отримав аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена у зв'язку з інформацією, що розкривається Фондом та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю.

5. СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ТА НАЯВНІСТЬ СИСТЕМИ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ ВИМОГАМ ЗАКОНОДАВСТВА

Метою виконання аудиторських процедур щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Законів України «Про недержавне пенсійне забезпечення» та «Про депозитарну систему України», «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» було отримання доказів, які дозволяють сформулювати судження щодо відповідності системи корпоративного управління у Фонді вимогам чинного законодавства України та вимогам Статуту.

Формування складу органів управління АДМІНІСТРАТОРА ВВПФ «НІКА» здійснювалося у 2016 році відповідно до законодавства України.

Діяльність служби внутрішнього аудиту (контролю) управляючої компанії здійснюється на підставі Законів України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення», а також на підставі положення про службу внутрішнього аудиту (контролю).

За результатами виконаних процедур перевірки стану управління можна зробити висновок, що система управління Фонду створена та діє.

6. ІНША ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ

ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО ПОВ'ЯЗАНИХ ОСІБ

Згідно з МСФЗ, пов'язаними сторонами вважаються:

- підприємства, що знаходяться під контролем або значним впливом інших осіб;
- підприємства або фізичні особи, що прямо або опосередковано здійснюють контроль над фондом або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

В процесі виконання аудиторських процедур перевірки фінансової звітності та річних

звітних даних ВВПФ «НІКА», в інформації щодо переліку пов'язаних осіб порушень та відхилень не встановлено.

ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ.

Протягом 2016 року у ВВПФ «НІКА» не відбулося подій, які не були відображені у фінансовій звітності, та можуть вплинути на його суттєвий фінансовий стан та призвести до значної зміни чистої вартості активів.

ІДЕНТИФІКАЦІЯ ТА ОЦІНКИ АУДИТОРОМ РИЗИКІВ СУТТЄВОГО ВИКРИВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ВНАСЛІДОК ШАХРАЙСТВА

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності». Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки. Аудитором виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Аудитор не отримав доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

7. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ:

Назва аудиторської фірми	ТОВАРИСТВО з ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ « АУДИТОРСЬКА ФІРМА « УКРВОСТОКАУДИТ»
Ідентифікаційний код юридичної особи	19348835
Юридична адреса Місцезнаходження юридичної особи	04050, м.Київ, вул. Мельникова, 12 04050, м.Київ, вул. Мельникова, 12
Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів, які можуть здійснювати Аудиторську діяльність	Свідоцтво № 0025 видане Аудиторською палатою України 26.01.2001 р. термін дії: до 24.09.2020 р.

Номер, дата видачі свідоцтва про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ

Свідоцтво серії № 0007,
видане Національною комісією,
що здійснює державне регулювання і
сфері ринків фінансових послуг
08.05.2013р.,
термін дії: до 04.11.2020 р.

Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів

Свідоцтво серії П № 00294,
видане Національною комісією
з цінних паперів та фондового ринку
12.02.2013 р.,
термін дії: до 24.09.2020 р.

8. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ

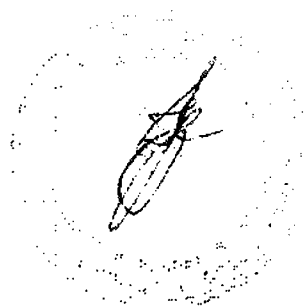
У відповідності з договором від “19” грудня 2016 р. № 01/151216 року між ВВПФ «НІКА» та ТОВ АФ “УКРВОСТОКАУДИТ”, аудитором Сочинською Г.В. (сертифікат серії А № 000039, виданий Аудиторською палатою України 23.12.1993 р. термін дії: до 23.12.2017 р.) проведено незалежну аудиторську перевірку фінансової звітності ВВПФ «НІКА» за 2016 рік.

Аудиторську перевірку проведено з 19 грудня 2016 року по 16 січня 2017 року.

Дата складання висновку : 16 січня 2017 року

**Генеральний директор
ТОВ «АФ «Укрвостокгаудит»**
сертифікат серії А № 000039, виданий рішенням
Аудиторської палати України № 8 від 23.12.1993
року, дію сертифікату продовжено рішенням
Аудиторської палати до 23.12.2017 р.

Україна, 83017, м. Київ,
Вул. Мельникова ,буд. 12



Сочинська Г.В.

Додаток 1
до Положення про порядок складання, формування та
подання адміністратором недержавного пенсійного фонду
звітності з недержавного пенсійного забезпечення

**Титульний аркуш
звітності про діяльність недержавного пенсійного фонду**

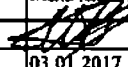
Звітний період: 2016 рік

Повне найменування недержавного пенсійного фонду

Відкритий недержавний пенсійний фонд "НІКА"

Код ЄДРПОУ 34414060

Відповідність, повноту та достовірність інформації
паперової форми звітності до електронної форми
підтверджую

Повне найменування Адміністратора	Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів "Опіка"
Прізвище, ім'я, по батькові керівника Адміністратора	Мельчишко Роман Олександрович
Підпис	
Дата	03.01.2017

Контактна особа з цитань наданої звітності	
Прізвище, ім'я, по батькові	Ліпій Анна Василівна
Посада	начальник підрозділу з адміністрування
Підрозділ	підрозділ з адміністрування
Телефон із зазначенням коду ММТЗ	(050) 564-43-21



Перелік документів паперової форми (із зазначенням сторінок) та файлів електронної форми, що додаються:

1. Титульний аркуш
2. Форма НПФ-1. Загальні відомості про недержавний пенсійний фонд
3. Форма НПФ-2. Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду
4. Форма НПФ-3. Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду
5. Форма НПФ-4. Звітні дані персоналізованого обліку учасників недержавного пенсійного фонду
6. Форма НПФ-5. Звітні дані про результати діяльності корпоративних і професійних недержавних пенсійних фондів № _____
7. Форма НПФ-6. Звітні дані про учасників недержавного пенсійного фонду за віковою категорією
8. Форма НПФ-7. Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду
9. Форма НПФ-8. Звіт про договори, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять (входили) до складу активів недержавного пенсійного фонду
10. Форма НПФ-9. Інформація щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних активів
11. Довідка про чисту вартість активів
12. Ф1. Баланс
13. Ф2. Звіт про фінансові результати
14. Ф3. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
15. Ф4. Звіт про власний капітал

Додаток 2

до Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення (пункт 3.1)

Форма НПФ-1

Загальні відомості про недержавний пенсійний фонд

1. Повне найменування	Відкритий недержавний пенсійний фонд "НІКА"		
2. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	34414060		
3. Місцезнаходження	01023, м. Київ, вул. Шота Руставелі, 39-41, сьомий поверх		
4. Міжміський телефонний код	(044)	Телефон	459-75-17 Факс 459-75-17
5. Електронна пошта (за наявності)	orika@orika.com.ua	Веб-сторінка	http://www.orika.com.ua/for_persons/pf_penz/pf_penz_vnrf
6. Дата та номер рішення про реєстрацію фінансової установи	26 вересня 2006 р. №6254		
7. Реєстраційний номер в Державному реєстрі фінансових установ	12101833		
8. Вид діяльності за КВЕД	N/B		

9. Інформація про державну реєстрацію недержавного пенсійного фонду

Дата державної реєстрації	Дата запису про внесення змін до державної реєстрації юридичної особи	Номер запису про внесення змін до державної реєстрації юридичної особи
18.05.2006		

10. Інформація про пов'язаних осіб недержавного пенсійного фонду

Інформація про пов'язаних осіб недержавного пенсійного фонду - засновників недержавного пенсійного фонду

№ з/п	Повне найменування юридичної особи чи прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи - засновника недержавного пенсійного фонду	Код за ЄДРПОУ (ідентифікаційний код (номер) нерезидента в країні резиденції) або реєстраційний номер*	Місцезнаходження юридичної особи чи місце проживання фізичної особи, щодо якої подається інформація
1	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «Б.І.К.»	24592703	01023, м. Київ, вул. Шота Руставелі, 39-41

Інформація про юридичних осіб, в яких пов'язані особи недержавного пенсійного фонду беруть участь

№ з/п	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ або ідентифікаційний номер пов'язаної особи	Повне найменування юридичної особи чи прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи - пов'язаної особи	Символ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка у статутному (складеному) капіталі, %
-------	--	---	--	--	--	--	--

Інформація про пов'язаних осіб, які здійснюють контроль за пов'язаними особами (юридичними особами) недержавного пенсійного фонду

№ з/п	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Назва юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ або ідентифікаційний номер* пов'язаної особи	Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи - пов'язаної особи	Місцезнаходження юридичної особи або місце проживання фізичної особи - пов'язаної особи	Частка у статутному (складеному) капіталі особи, щодо якої існує пов'язаність, %
1	24592703	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «Б.І.К.»	3306710281	Могила Катерина Богданівна	38714, Полтавська обл., Полтавський р-н, с. Супрунівка, вул. Яблунева, 2	9.00
2	24592703	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «Б.І.К.»	3380908043	Клименко Марина Віталіївна	36004, м. Полтава, бульвар Б. Хмельницького, буд. 22, кв. 52	9.10
3	24592703	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «Б.І.К.»	3260812441	Лисенко Ірина Анатоліївна	37132, Полтавська обл., Чорнухинський р-н, с. Галяво, вул. Кутова, буд. 9	9.10

№ з/п	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Назва юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ або ідентифікаційний номер* пов'язаної особи	Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи - пов'язаної особи	Місцезнаходження юридичної особи або місце проживання фізичної особи - пов'язаної особи	Частка у статутному (складеному) капіталі особи, щодо якої існує пов'язаність, %
4	24592703	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «Б.І.К.»	3146018086	Голубицька Наталія Олександрівна	36003, м. Полтава, вул. В. Козака, буд. 16А, кв. 3	9.10
5	24592703	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «Б.І.К.»	3396609305	Джамалутдінова Заміра Магомедемінівна	36003, м. Полтава, бул. Боровиковського, буд. 14, кв. 123	9.10
6	24592703	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «Б.І.К.»	3367508827	Іщенко Ганна Юрївна	36020, м. Полтава, вул. Леніна, буд. 2, кв. 12	9.10
7	24592703	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «Б.І.К.»	3296611384	Пузакова Юлія Вікторівна	36023, м. Полтава, вул. Колективна, буд. 8, кв. 152	9.10
8	24592703	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «Б.І.К.»	3382011512	Мірошніченко Олександр Миколайович	36023, м. Полтава, пр. Комісарівський, буд. 12, кв. 143	9.10
9	24592703	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «Б.І.К.»	3349103749	Палій Ольга Олександрівна	23515, Вінницька обл., Шаргородський р-н, с. Руданське, вул. Котовського, буд. 3	9.10
10	24592703	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «Б.І.К.»	3323410769	Кіяшко Юлія Вікторівна	37300, Полтавська обл., м. Гадяч, вул. Волгородська, 8	9.10
11	24592703	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів «Б.І.К.»	3342019473	Бурда Євгеній Геннадійович	36029, м. Полтава, вул. Рєпіна, буд. 18	9.10

11. Інформація про юридичних осіб, з якими рада пенсійного фонду уклала договори

Символ надавача послуг	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Повне найменування юридичної особи	Дата та номер ліцензії на провадження відповідного виду діяльності	Дата укладання та номер договору з радою пенсійного фонду	Місцезнаходження, телефон	Прізвище, ім'я, по батькові керівника
Зберігач	09807750	Публічне акціонерне товариство "УкрСиббанк"	Серія АЕ №286558 від 08.10.2013 р.	№160713-ПФ-032927 від 16.07.2013 р.	61050, м. Харків, просп. Московський, 60	Голінка В.М.
Адміністратор	34094201	Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів "Оліка"	30.10.2012 АВ № 614843	№1/2016 від 30.03.2016р.	36020, м. Полтава, вул. 1100 річка Полтави, буд. 14А/22, оф. 401, (0532) 60-08-12	Мельченко Роман Олексійович
Аудитор	21662805	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська Фірма «БІЗНЕСЕКСПЕРТАУДИТ»	№ 2661 від 08.08.2013 р.	№5 від 12.01.2015 р.	01001, м. Київ, вул. Костьольна, буд. 6, кв.18	Романюк Г.В.

Символ надавача послуг	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Повне найменування юридичної особи	Дата та номер ліцензії на провадження відповідного виду діяльності	Дата укладання та номер договору з радою пенсійного фонду	Місцезнаходження, телефон	Прізвище, ім'я, по батькові керівника
Особа, яка здійснює управління активами	34094201	Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами та адміністрування пенсійних фондів "Опіка"	№403 від 12.04.16	№1/2016 від 13.04.2016р.	36020, м. Полтава, вул. 1100 річка Полтави, буд. 14А/22, оф. 401, (0532) 60-08-12	Мельченко Роман Олексійович

12. Інформація про склад ради недержавного пенсійного фонду

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові повністю	Дата набуття повноважень	Кваліфікаційне свідоцтво(ким видано, номер, дата видачі, термін дії)
Голова Ради	Коломієць Анжеліка Іванівна	12.07.2006	Українським інститутом розвитку фондового ринку КНЕУ № Р-04/00154 від 19.11.2004 р., термін дії 3 роки
Член Ради	Тарадайко Наталія Анатоліївна	12.07.2006	Українським інститутом розвитку фондового ринку КНЕУ № Р-04/00181 від 19.11.2004 р., термін дії 3 роки
Член Ради	Ішков Володимир Миколайович	12.07.2006	Українським інститутом розвитку фондового ринку КНЕУ № Р-04/00159 від 19.11.2004 р., термін дії 3 роки
Член Ради	Селега Валентина Іванівна	12.07.2006	Українським інститутом розвитку фондового ринку КНЕУ № Р-04/00174 від 19.11.2004 р., термін дії 3 роки
Член Ради	Дронова Людмила Євгенівна	12.07.2006	Українським інститутом розвитку фондового ринку КНЕУ № Р-07/0697 від 10.11.2007 р., термін дії 3 роки

Прізвище, ініціали керівника Адміністратора

Мельченко Роман Олексійович



Форма НПФ-2

Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду
станом на 31 грудня 2016 р.Відкритий недержавний пенсійний фонд "НІКА" - 34414060
(повне найменування пенсійного фонду, код за ЄДРПОУ)

Одиниця виміру, грн.

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4
Частина перша			
Грошові кошти, розміщені на вкладних (депозитних) банківських рахунках, з них:	010	2500	0
у тому числі ощадні (депозитні) сертифікати банків	011	0	0
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства,	020	0	0
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України,	030	12537,85	11800,74
Облігації підприємств, емітентами яких є резиденти України,	040	0	0
Акції українських емітентів	050	6678,16	1984,99
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
Об'єкти нерухомості	090	0	0
Банківські метали	100	0	0
у тому числі депозитні рахунки в банківських металах	101	0	0
Дебіторська заборгованість (р. 111 + р. 112 + р. 113 + р. 114), з них:	110	2785,95	0
заборгованість, пов'язана з придбанням (продажем) активів	111	2761,53	0
заборгованість з нарахованих дивідендів, відсотків за депозитами та купонів за облігаціями	112	24,42	0
заборгованість, пов'язана з оплатою послуг, наданих фонду	113	0	0
інша дебіторська заборгованість	114	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	24501,96	13785,73
Кошти на поточному рахунку	140	1507,06	78203,99
у тому числі кошти, що знаходяться на кліринговому рахунку	141	0	0
Загальна вартість активів фонду (р.130+р.140)	150	26009,02	91989,72
Частина II			
Кредиторська заборгованість (р.161+р.162+р.163):	160	0	0
Неперсоніфіковані внески	161	0	0
Заборгованість з перерахування помилово сплачених коштів	162	0	0
інше	163	0	0
Заборгованість фонду по виконанню зобов'язань перед учасниками та перерахуванню коштів (р.171+р.172), в тому числі	170	0	0
Заборгованість по перерахуванню пенсійних коштів до іншої установи (іншого пенсійного фонду, страховика, банку)	171	0	0

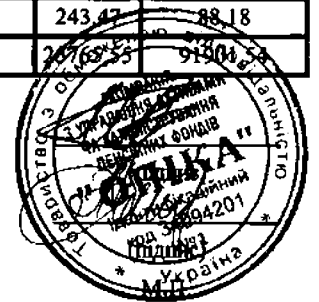
Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4
Заборгованість за нарахованими, але не здійсненими поточними пенсійними виплатами (за договорами виплати пенсії на визначений строк або нарахованими одноразовими пенсійними виплатами учасникам (спадкоємцям учасників))	172	0	0
Заборгованість з відшкодування нарахованих, але не здійснених оплат витрат недержавного пенсійного фонду (р.1810+р.1811+р.1812+р.1813+р.1814+р.1815+ р.1816), в тому числі	180	243,47	88,18
Витрати на оплату послуг з адміністрування пенсійного фонду	1810	66,18	44,94
Винагорода за надання послуг з управління активами пенсійного фонду	1811	66,20	21,54
Оплата послуг зберігача	1812	11,09	21,70
Оплата послуг з проведення планових аудиторських перевірок пенсійного фонду	1813	0	0
Оплата послуг, пов'язаних із здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами	1814	100	0
Заборгованість з витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на нерухомість	1815	0	0
Заборгованість з оплати інших послуг, надання яких передбачено чинним законодавством з недержавного пенсійного забезпечення (з розбивкою за видами)	1816	0	0
Заборгованість щодо придбання (продажу) активів та 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	243,47	88,18
Чиста вартість активів фонду (р.150- р.200)	210	207,68	91,30

Прізвище, ініціали керівника Адміністратора

Мельченко Роман Олексійович

Прізвище, ініціали головного бухгалтера Адміністратора

Каришєна Олена Анатоліївна



Додаток 4
до Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення (пункт 3.1)

Форма НПФ-3

Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду
станом на 31 грудня 2016 р.

Відкритий недержавний пенсійний фонд "НІКА" - 34414060
(повне найменування пенсійного фонду, код за ЄДРПОУ)

Одиниця виміру, грн.

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Всього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
Чиста вартість пенсійних активів на початок звітного періоду	1	x	x	25765,55
Частина перша				
Пенсійні внески від фізичних осіб (р.011+р.012), з них	010	0	0	0
від учасників, які є вкладниками	011	0	0	0
від третіх осіб (подружжя, діти, батьки)	012	0	0	0
Пенсійні внески від фізичних осіб-підприємців	020	0	0	0
Пенсійні внески від юридичних осіб (р.031+р.032+р.033), з них	030	40000	0	0
від засновника недержавного пенсійного фонду	031	0	0	0
від роботодавця - платника	032	40000	0	0
від професійного об'єднання	033	0	0	0
Переведено кошти фізичної особи до недержавного пенсійного фонду (р.041+р.042), з них	040	0	45293,50	64389,94
від банку	041	0	0	0
від іншого недержавного пенсійного фонду	042	0	45293,50	64389,94
Всього (р.010+р.020+р.030 +р.040)	050	40000	45293,50	64389,94
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 (р.0611+р.0612+р.0613), з них	061	0	0	0
строком виплат від 10 до 15 років	0611	0	0	0
строком виплат від 15 до 20 років	0612	0	0	0
строком виплат більше 20 років	0613	0	0	0
одноразові пенсійні виплати (р.0621+р.0622+р.0623+р.0624), з них	062	0	0	0
у разі медично - підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності	0621	0	0	0
у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень	0622	0	0	0
у зв'язку з виїздом на постійне проживання за межі України	0623	0	0	0
у разі смерті учасника - його спадкоємцям	0624	0	0	0
Перераховано пенсійних коштів до іншого недержавного пенсійного фонду (р.071+р.072), з них	070	0	0	0
на підставі укладеного пенсійного контракту	071	0	0	0
на підставі укладеного договору про виплату пенсії на визначений строк	072	0	0	0
Перераховано пенсійних коштів до страховика для оплати договорів страхування довічної пенсії	080	0	0	0
Перераховано пенсійних коштів до страховика 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 по виконанню зобов'язань перед учасниками та перерахуванню коштів (р.111+р.112), в тому числі	110	0	x	0

Назва	Код	Дані на початок звітнього періоду	Всього за останній квартал звітнього періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітнього періоду
1	2	3	4	5
Заборгованість по перерахуванню пенсійних коштів до іншої установи (іншого пенсійного фонду, страховика, банку)	111	0	x	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	x	0
Загальний обсяг виконаних та нарахованих 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 пов'язаних із здійсненням виплат та переведень	130	0	0	0
Частина II				
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	3250,47	0	1227,33
дохід від продажу	141	-873,21	0	0
переоцінка	142	4123,68	0	1227,33
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	-25,18	0	0
дохід від продажу	171	-245,83	0	0
переоцінка	172	220,65	0	0
Акції українських емітентів (р.181+р.182):	180	-3791,72	-422,39	-484,27
дохід від продажу	181	3091,21	0	-1013,96
переоцінка	182	-6882,93	-422,39	529,69
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 (з вказанням активу)	260	0	0	0
іншими активами, не забороненими законодавством України (з розбивкою за видами активів)	270	-3685,35	0	0
назва		-3685,35	0	0

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Всього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
Всього (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	-4251,78	-422,39	743,06
2. Пасивний дохід, отриманий на активи недержавного пенсійного фонду:				
Дохід (втрати) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках, з них :	290	5327,02	629,41	1739,54
дохід від коштів, розміщених в ощадних (депозитних) сертифікатів банків	291	0	0	0
Дохід від боргових цінних паперів (р.301+р.302+р.303+р.304+р.305+р.306+р.307):	300	5533,69	280,57	1487,51
цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України	301	3873,50	280,57	1487,51
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	1660,19	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	351,21	0	0
акцій українських емітентів	311	351,21	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	0,53	0	0
Дохід від користування іншими активами, не забороненими законодавством України (з розбивкою за видами активів)	350	0	0	0
Всього (р.290+р.300+р.310+р.320+р.330+р.340+р.350)	360	11212,45	909,98	3227,05
3. Інші доходи (втрати) недержавного пенсійного фонду	370	0	0	0
4. Витрати, що відшкодовуються за рахунок пенсійних активів				
Витрати на оплату послуг з адміністрування недержавного пенсійного фонду (р.381+р.382+р.383) з них:	380	5562,30	120,55	495,80
послуги з адміністрування недержавного пенсійного фонду	381	5562,30	120,55	495,80
рекламні послуги	382	0	0	0
витрати на оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду	383	0	0	0
Винагорода за надання послуг з управління активами недержавного пенсійного фонду	390	3563,54	60,19	343,40
Оплата послуг зберігача	400	450,20	60,70	184,86
Оплата послуг з проведення планових аудиторських перевірок недержавного пенсійного фонду	410	8800	0	0
Оплата послуг, пов'язаних із здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами (р.421+р.422+р.423), з них:	420	2194,08	0	1200
послуг торговців цінними паперами (посередника)	421	2194,08	0	1200
витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на цінні папери	422	0	0	0
Витрати на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на нерухомість	423	0	0	0
Оплата інших послуг, надання яких передбачено чинним законодавством з недержавного пенсійного забезпечення (з розбивкою за видами)	430	625	0	0
Оплата нотаріальних послуг		145	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		480	0	0
Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів (р. 380 + р. 390 + р. 400 + р. 410 + р. 420 + р. 430)	440	21195,12	241,44	2224,06
Прибуток (збиток) від інвестування активів недержавного пенсійного фонду (р. 280 + р. 360 + р. 370) - р. 440	450	-14234,45	246,15	1746,05
Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (частини р.050-р.120-р.130+р.450)	2	x	x	91901,54
Зміна чистої вартості пенсійних активів (рядок 2-рядок 1)	3	x	x	66135,99

Форма НПФ-4

Звітні дані персоналізованого обліку учасників недержавного пенсійного фонду
станом на 31 грудня 2016 р.**Відкритий недержавний пенсійний фонд "НІКА" - 34414060**
(повне найменування пенсійного фонду, код за ЄДРПОУ)

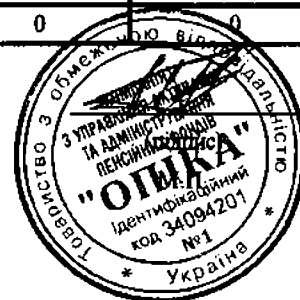
(осіб)

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
Загальна кількість учасників фонду, з них:	010	27	1	104
учасників за укладеними на їх користь пенсійними контрактами	011	27	1	104
учасників, які мають пенсійні рахунки, відкриті на підставі договору про виплату пенсії на визначений строк	012	0	0	0
учасників, переведених до недержавного пенсійного фонду на підставі документа, визначеного законодавством	013	0	0	0
Кількість укладених пенсійних контрактів	020	1	1	4
з вкладниками – фізичними особами, з них:	021	0	1	3
з учасниками, які є вкладниками	0211	0	1	1
з третіми особами (подружжя, діти, батьки), які укладають пенсійний контракт на користь учасника	0212	0	0	2
з вкладниками фізичними особами-підприємцями	022	0	0	0
з вкладниками – юридичними особами, з них:	023	1	0	1
із засновником недержавного пенсійного фонду	0231	0	0	0
роботодавцем-платником, що не є засновником недержавного пенсійного фонду	0232	1	0	1
професійним об'єднанням	0233	0	0	0
Кількість вкладників – юридичних осіб, що сплачують пенсійні внески за учасників чисельністю:	030	1	0	1
до 500 осіб	031	1	0	1
від 500 до 1000 осіб	032	0	0	0
більше 1000 осіб	033	0	0	0
Кількість вкладників – фізичних осіб	040	0	1	3
Кількість учасників, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів, фактично сплачено внески	050	x	0	x
вкладниками – фізичними особами	051	x	0	x
вкладниками фізичними особами – підприємцями	052	x	0	x
вкладниками – юридичними особами, у тому числі:	053	x	0	x
засновником недержавного пенсійного фонду	0531	x	0	x
роботодавцем-платником, що не є засновником недержавного пенсійного фонду	0532	x	0	x
професійним об'єднанням	0533	x	0	x
Кількість учасників, за яких згідно укладених на їх користь пенсійних контрактів, тимчасово припинено сплату пенсійних внесків	060	0	x	0
вкладниками – фізичними особами	061	0	x	0
вкладниками фізичними особами – підприємцями	062	0	x	0
вкладниками – юридичними особами,	063	0	x	0
у тому числі: засновником недержавного пенсійного фонду	0631	0	x	0
роботодавцем-платником	0632	0	x	0
професійним об'єднанням	0633	0	x	0

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
Кількість договорів страхування ризику настання інвалідності або смерті учасника фонду, укладених на користь учасників фонду	070	0	0	0
Кількість учасників, на користь яких укладено договори страхування ризику настання інвалідності або смерті	080	0	0	0
Кількість учасників, за якими існує заборгованість по пенсійних внесках	090	0	x	0
Кількість достроково розірваних пенсійних контрактів	100	0	0	0
Кількість учасників, які відбули внаслідок:	110	0	0	0
передачі коштів страховику відповідно до укладеного договору страхування довічної пенсії	111	0	0	0
передачі коштів банку відповідно до укладеного учасником недержавного пенсійного фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку	112	0	0	0
повного виконання зобов'язань недержавним пенсійним фондом щодо здійснення пенсійних виплат учаснику	113	0	0	0
передачі коштів іншому недержавному пенсійному фонду	114	0	0	0
смерті учасника недержавного пенсійного фонду	115	0	0	0
з інших причин	116	0	0	0
Кількість контрактів, за якими вкладник остаточно виконав свої зобов'язання	120	0	0	0
Кількість учасників, за якими вкладник остаточно виконав свої зобов'язання щодо сплати пенсійних внесків	130	0	0	0
Кількість пенсійних контрактів, укладених із залученням агентів	140	0	0	0
Кількість учасників, які отримують пенсію на визначений строк, з них:	150	0	0	0
строком виплат від 10 до 15 років	151	0	0	0
строком виплат від 15 до 20 років	152	0	0	0
строком виплат від 20 до 25 років	153	0	0	0
строком виплат від 25 до 30 років	154	0	0	0
строком виплат більше 30 років	155	0	0	0
Кількість учасників, які отримали пенсійну виплату одноразово	160	0	0	0
у разі медично - підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності	161	0	0	0
у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень	162	0	0	0
у разі виїзду на постійне проживання за межі України	163	0	0	0
у разі смерті учасника	164	0	0	0
Кількість учасників-нерезидентів	170	0	0	0
Кількість вкладників-нерезидентів, з них:	180	0	0	0
юридичних осіб	181	0	0	0
фізичних осіб	182	0	0	0

Прізвище, ініціали керівника Адміністратора

Мельяско Роман Олексійович



Додаток 6
до Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення (пункт 3.1)

Форма НПФ-5

Звітні дані про результати діяльності корпоративних і професійних недержавних пенсійних фондів № 1 за наступних умов:
вкладник: роботодавець учасника Фонду; професійна спілка; розмір пенсійних внесків: визначається у вигляді періодичних платежів фіксованого розміру; страхування ризику настання інвалідності або смерті учасника Фонду: не передбача (назва пенсійної схеми)
станом на 31 грудня 2016 р.

Відкритий недержавний пенсійний фонд "НІКА" - 34414060
(повне найменування недержавного пенсійного фонду, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ)

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
I. Кількісні показники за кожним роботодавцем-платником окремо (осіб)				
Кількість учасників, на користь яких вкладником сплачуються пенсійні внески	010	0	0	0
Кількість вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах із засновником, роботодавцем-платником	020	0	0	0
Кількість учасників, за яких згідно укладених на їх користь пенсійних контрактів, тимчасово припинено сплату пенсійних внесків	030	0	0	0
Кількість учасників, за якими існує заборгованість по пенсійних внесках	040	0	0	0
Кількість учасників, які вибули	050	0	0	0
внаслідок передачі коштів іншому пенсійному фонду,	051	0	0	0
передачі коштів страховику відповідно до укладеного договору страхування довічної пенсії	052	0	0	0
передачі коштів банку відповідно до укладеного учасником фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку	053	0	0	0
II. Грошові показники реалізації пенсійної схеми за кожним роботодавцем-платником окремо (грн)				
Сума внесків, з них	060	0	0	0
від вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником	061	0	0	0
від вкладників-юридичних осіб	062	0	0	0
в тому числі: засновником пенсійного фонду	0621	0	0	0
роботодавцем – платником	0622	0	0	0
професійним об'єднанням	0623	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником фонду	070	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладника-юридичної особи	080	0	0	0

Прізвище, ініціали керівника Адміністратора

Меличенко Роман Олександрович



Додаток 6
до Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення (пункт 3.1)

Звітні дані про результати діяльності корпоративних і професійних недержавних пенсійних фондів № 2 за наступних умов:
 вкладник: фізична особа; розмір пенсійних внесків: визначається у вигляді періодичних платежів фіксованого розміру;
 страхування ризику настання інвалідності або смерті учасника Фонду: не передбачається
 (назва пенсійної схеми)
 станом на 31 грудня 2016 р.

Відкритий недержавний пенсійний фонд "НІКА" - 34414060
 (повне найменування недержавного пенсійного фонду, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ)

(грн.)

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
I. Кількісні показники за кожним роботодавцем-платником окремо (осіб)				
Кількість учасників, на користь яких вкладником сплачуються пенсійні внески	010	0	0	0
Кількість вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах із засновником, роботодавцем-платником	020	0	0	0
Кількість учасників, за яких згідно укладених на їх користь пенсійних контрактів, тимчасово припинено сплату пенсійних внесків	030	0	0	0
Кількість учасників, за якими існує заборгованість по пенсійних внесках	040	0	0	0
Кількість учасників, які вибули	050	0	0	0
внаслідок передачі коштів іншому пенсійному фонду,	051	0	0	0
передачі коштів страховику відповідно до укладеного договору страхування довічної пенсії	052	0	0	0
передачі коштів банку відповідно до укладеного учасником фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку	053	0	0	0
II. Грошові показники реалізації пенсійної схеми за кожним роботодавцем-платником окремо (грн)				
Сума внесків, з них	060	0	0	0
від вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником	061	0	0	0
від вкладників-юридичних осіб	062	0	0	0
в тому числі: засновником пенсійного фонду	0621	0	0	0
роботодавцем – платником	0622	0	0	0
професійним об'єднанням	0623	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником фонду	070	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладника-юридичної особи	080	0	0	0

Прізвище, ініціали керівника Адміністратора

Мельченко Роман Олександрович



Додаток 6

до Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення (пункт 3.1)

Форма НПФ-5

Звітні дані про результати діяльності корпоративних і професійних недержавних пенсійних фондів № 6 за наступних умов:
 вкладник: фізична особа; розмір пенсійних внесків: визначається у вигляді періодичних платежів нефіксованого розміру;
 страхування ризику настання інвалідності або смерті учасника Фонду: не передбачається
 (назва пенсійної схеми)
 станом на 31 грудня 2016 р.

Відкритий недержавний пенсійний фонд "НІКА" - 34414060
 (повне найменування недержавного пенсійного фонду, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ)

(грн.)

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
I. Кількісні показники за кожним роботодавцем-платником окремо (осіб)				
Кількість учасників, на користь яких вкладником сплачуються пенсійні внески	010	0	0	0
Кількість вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах із засновником, роботодавцем-платником	020	0	0	0
Кількість учасників, за яких згідно укладених на їх користь пенсійних контрактів, тимчасово припинено сплату пенсійних внесків	030	0	0	0
Кількість учасників, за якими існує заборгованість по пенсійних внесках	040	0	0	0
Кількість учасників, які вибули	050	0	0	0
внаслідок передачі коштів іншому пенсійному фонду,	051	0	0	0
передачі коштів страховику відповідно до укладеного договору страхування довічної пенсії	052	0	0	0
передачі коштів банку відповідно до укладеного учасником фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку	053	0	0	0
II. Грошові показники реалізації пенсійної схеми за кожним роботодавцем-платником окремо (грн)				
Сума внесків, з них	060	0	0	0
від вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником	061	0	0	0
від вкладників-юридичних осіб	062	0	0	0
в тому числі: засновником пенсійного фонду	0621	0	0	0
роботодавцем – платником	0622	0	0	0
професійним об'єднанням	0623	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником фонду	070	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладника-юридичної особи	080	0	0	0

Прізвище, ініціали керівника Адміністратора

Медяненко Роман Олексійович

Додаток 6
до Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення (пункт 3.1)

Форма НПФ-5

Звітні дані про результати діяльності корпоративних і професійних недержавних пенсійних фондів № 4 за наступних умов:
вкладник: фізична особа; розмір пенсійних внесків: визначається у вигляді періодичних платежів фіксованого розміру;
страхування ризику настання інвалідності або смерті учасника Фонду: передбачається
(назва пенсійної схеми)
станом на 31 грудня 2016 р.

Відкритий недержавний пенсійний фонд "НІКА" - 34414060
(повне найменування недержавного пенсійного фонду, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ)

(грн.)

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
I. Кількісні показники за кожним роботодавцем-платником окремо (осіб)				

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
Кількість учасників, на користь яких вкладником сплачуються пенсійні внески	010	0	0	0
Кількість вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах із засновником, роботодавцем-платником	020	0	0	0
Кількість учасників, за яких згідно укладених на їх користь пенсійних контрактів, тимчасово припинено сплату пенсійних внесків	030	0	0	0
Кількість учасників, за якими існує заборгованість по пенсійних внесках	040	0	0	0
Кількість учасників, які вибули	050	0	0	0
внаслідок передачі коштів іншому пенсійному фонду,	051	0	0	0
передачі коштів страховику відповідно до укладеного договору страхування довічної пенсії	052	0	0	0
передачі коштів банку відповідно до укладеного учасником фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку	053	0	0	0
II. Грошові показники реалізації пенсійної схеми за кожним роботодавцем-платником окремо (грн)				
Сума внесків, з них	060	0	0	0
від вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником	061	0	0	0
від вкладників-юридичних осіб	062	0	0	0
в тому числі: засновником пенсійного фонду	0621	0	0	0
роботодавцем – платником	0622	0	0	0
професійним об'єднанням	0623	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником фонду	070	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладника-юридичної особи	080	0	0	0

Прізвище, ініціали керівника Адміністратора

Мельченко Роман Олександрович



Додаток 6
до Положення про порядок складання, формування, подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення (пункт 3.1)

Форма НПФ-5

Звітні дані про результати діяльності корпоративних і професійних недержавних пенсійних фондів № 5 за наступних умов: вкладник: роботодавець учасника Фонду; професійна спілка; розмір пенсійних внесків: визначається у вигляді періодичних платежів нефіксованого розміру; страхування ризику настання інвалідності або смерті учасника Фонду; не передбачає (назва пенсійної схеми) станом на 31 грудня 2016 р.

Відкритий недержавний пенсійний фонд "НІКА" - 34414060
(повне найменування недержавного пенсійного фонду, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ)

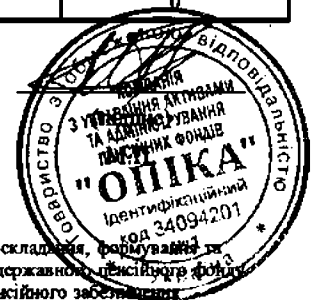
(грн.)

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
I. Кількісні показники за кожним роботодавцем-платником окремо (осіб)				
Кількість учасників, на користь яких вкладником сплачуються пенсійні внески	010	0	0	0
Кількість вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах із засновником, роботодавцем-платником	020	0	0	0

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
Кількість учасників, за яких згідно укладених на їх користь пенсійних контрактів, тимчасово припинено сплату пенсійних внесків	030	0	0	0
Кількість учасників, за якими існує заборгованість по пенсійних внесках	040	0	0	0
Кількість учасників, які вибули	050	0	0	0
внаслідок передачі коштів іншому пенсійному фонду,	051	0	0	0
передачі коштів страховику відповідно до укладеного договору страхування довічної пенсії	052	0	0	0
передачі коштів банку відповідно до укладеного учасником фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку	053	0	0	0
II. Грошові показники реалізації пенсійної схеми за кожним роботодавцем-платником окремо (грн)				
Сума внесків, з них	060	0	0	0
від вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником	061	0	0	0
від вкладників-юридичних осіб	062	0	0	0
в тому числі: засновником пенсійного фонду	0621	0	0	0
роботодавцем – платником	0622	0	0	0
професійним об'єднанням	0623	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником фонду	070	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладника-юридичної особи	080	0	0	0

Прізвище, ініціали керівника Адміністратора

Мельченко Роман Олексійович



Додаток 6
до Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного заснавання (пункт 3.1)

Форма НПФ-5

Звітні дані про результати діяльності корпоративних і професійних недержавних пенсійних фондів № 3 за наступних умов: вкладник: роботодавець учасника Фонду; професійна спілка; розмір пенсійних внесків: визначається у вигляді періодичних платежів фіксованого розміру; страхування ризику настання інвалідності або смерті учасника Фонду: передбачає

(назва пенсійної схеми)
станом на 31 грудня 2016 р.

Відкритий недержавний пенсійний фонд "НІКА" - 34414060
(повне найменування недержавного пенсійного фонду, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ)

(грн.)

Назва	Код	Дані на початок звітного періоду	Усього за останній квартал звітного періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
I. Кількісні показники за кожним роботодавцем-платником окремо (осіб)				
Кількість учасників, на користь яких вкладником сплачуються пенсійні внески	010	0	0	0
Кількість вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах із засновником, роботодавцем-платником	020	0	0	0
Кількість учасників, за яких згідно укладених на їх користь пенсійних контрактів, тимчасово припинено сплату пенсійних внесків	030	0	0	0

Назва	Код	Дані на початок звітної періоду	Усього за останній квартал звітної періоду	Наростаючим підсумком на кінець звітної періоду
1	2	3	4	5
Кількість учасників, за якими існує заборгованість по пенсійних внесках	040	0	0	0
Кількість учасників, які вибули	050	0	0	0
внаслідок передачі коштів іншому пенсійному фонду,	051	0	0	0
передачі коштів страховику відповідно до укладеного договору страхування довічної пенсії	052	0	0	0
передачі коштів банку відповідно до укладеного учасником фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку	053	0	0	0
II. Грошові показники реалізації пенсійної схеми за кожним роботодавцем-платником окремо (грн)				
Сума внесків, з них	060	0	0	0
від вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником	061	0	0	0
від вкладників-юридичних осіб	062	0	0	0
в тому числі: засновником пенсійного фонду	0621	0	0	0
роботодавцем – платником	0622	0	0	0
професійним об'єднанням	0623	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладників-фізичних осіб, що знаходяться в трудових відносинах з роботодавцем-платником фонду	070	0	0	0
Сума заборгованості за внесками вкладника-юридичної особи	080	0	0	0

Прізвище, ініціали керівника Адміністратора

Мельченко Роман Олександрович



Форму ЕПІФ-4

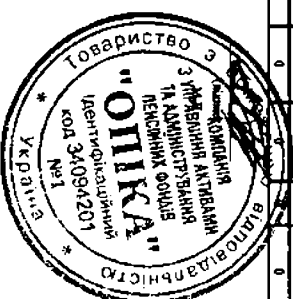
Звіт про роботу підприємства за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 року
форма № 10 групи 2015 р.

Видатковий розрахунок витрат на оплату праці за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 року
(форма № 10 групи 2015 р.)

Назва	Код	Кількість працівників на початок періоду (середньозважене значення)	Кількість працівників на кінець періоду (середньозважене значення)	Середній розмір зарплати на одного працівника за період (грн.)	Відсоток до загальної суми витрат на оплату праці	Відомості щодо витрат на оплату праці за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 року						Всього витрат на оплату праці за період (грн.)			
						Оплата праці за період з 01.01.2015 по 31.12.2015 року	Відсоток до загальної суми витрат на оплату праці	Відсоток до загальної суми витрат на оплату праці	Відсоток до загальної суми витрат на оплату праці	Відсоток до загальної суми витрат на оплату праці	Відсоток до загальної суми витрат на оплату праці		Відсоток до загальної суми витрат на оплату праці	Відсоток до загальної суми витрат на оплату праці	
Загальна кількість працівників (0.020-р.030-р.040)	010	37	131	23755.55	64395.94	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91901.54
з них: жінок віком (0.021-р.022 + 0.023-р.024)	020	19	45	18128.63	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18650.45
до 25 років	021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25 - 50 років	022	6	28	5718.66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5883.27
50 - 60 років	023	13	16	12409.97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12367.18
старше 60 років	024	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
всього жінок (0.031+р.032 + 0.033-р.034)	030	8	88	7636.92	64395.94	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71231.08
до 25 років	031	0	5	0	19096.44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20094.21
25 - 50 років	032	5	59	4773.06	45793.50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50210.50
50 - 60 років	033	2	11	1969.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1964.18
старше 60 років	034	1	11	954.63	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	982.09
всього	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.01

Прізвище, ім'я та по батькові Аудитора:

Підписаний: Іванко Дмитро



Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду

станом на 31.12.2016

Відкритий недержавний пенсійний фонд "ОПКА"
(повне найменування недержавного пенсійного фонду)

3441460
(ідентифікаційний код за ЄДРПОУ)

1. Перелік інвестицій в цінні папери

№ з/п	Вид цінних паперів	Найменування цінності	Код за ЄДРПОУ цінності (або ідентифікаційний код (номер) емітента в країні резиденції)	Рівень ліквідності котировального списку (фірмового розкриття, де його включено шпальт випір	Рейтингова оцінка цінності цінності	Найменування кредитного агентства, яким вказано рейтинг цінності цінності	Дата придбання цінності цінності	Вартість цінних паперів (грн.)		Кількість (шт.)	Дата вогадання*	Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ (%)	Код ISIN
								Собівартість придбання	Оцінка				
1	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	КМУ	00013480	1				12639.84	9998.40	16	22.07.2019	10.87	UA4000185557
2	Цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано КМУ	КМУ	00013480	1				2306.04	1802.34	3	23.12.2019	1.96	UA4000188551
Усього	X	X	X	X	X	X	X	14945.88	11800.74	19	X	12.83	X
3	Акції української емісії (з розбіжкою за свіченнями)	ПАТ "Добасервіс"	23343582	2				900.00	955.14	90		1.04	UA4000080675
4	Акції української емісії (з розбіжкою за свіченнями)	ПАТ "Укрнафта"	00135390	2				1.00	1029.85	10		1.12	UA4000117501
Усього	X	X	X	X	X	X	X	901.00	1984.99	100	X	2.16	X

* Для облігацій та інших боргових цінних паперів, щодо яких передбачено їх погашення.

2. Перелік інвестицій в об'єкти нерухомого майна

№ з/п	Найменування об'єкта нерухомого майна	Ідентифікаційний код об'єкта нерухомого майна	Вартість придбання (грн.)	Оцінка (балансова) вартість (грн.)	Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ (%)
-------	---------------------------------------	---	---------------------------	------------------------------------	--

3. Грашові кошти на вкладних (депозитних) та поточних рахунках у банку

№ з/п	Сума вказує на звітну дату (грн.)			МФО банку	Код за ЄДРПОУ банку	Найменування банку	Депозитна ставка (%)		Строк розміщення		Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ (%)
	у гривнях	в іноземній валюті	у тому числі отримані та втрачені відсотки				у гривнях	в іноземній валюті	у гривнях	в іноземній валюті	
Поточний рахунок	78203.99			351005	09807750	АТ "УкрСиббанк"					85.01
Усього	78203.99	0.00	0.00	X	X	X	X	X	X	X	85.01

4. Перелік інвестицій в багаторічні метали

№ з/п	МФО банку	Код за ЄДРПОУ банку	Найменування банку	Вид багаторічного металу	Вартість придбання	Дата придбання	Оцінка (балансова) вартість на звітну дату (грн.)	Вага (грамів)	Дата за ліквідним рахунком (грн.)	Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ (%)
-------	-----------	---------------------	--------------------	--------------------------	--------------------	----------------	---	---------------	-----------------------------------	--

5. Дебіторська заборгованість

№ з/п	Дебіторська заборгованість			Дата виникнення дебіторської заборгованості	Планово дата погашення дебіторської заборгованості	Частка реалізована вартість, грн	Періодична вартість, грн	Розмір суми боргу, грн	Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ (%)
	код за ЄДРПОУ кредитора	найменування кредитора	вид дебіторської заборгованості						

6. Перелік інших інвестицій

№ з/п	Об'єкт інвестування (за кодами об'єктів вкрито)	Оцінка (балансова) вартість (грн.)	Частка в загальній балансовій вартості активів НПФ (%)
-------	---	------------------------------------	--

Прізвище, ініціали керівника компанії з управління активами

Директор - Мельниченко Р.О.



Форма НІФ-3

Звіт про договори, що були укладені за цілями випереджувальних українських об'єктів, які входить (входили) до складу активів недержавного пенсійного фонду
Відкритий недержавний пенсійний фонд "ОПКА"-34414064

Найменування організатора торгівлі	Код за ЄДРПОУ організатора торгівлі	Найменування особи, яка здійснює управління активами	Код за ЄДРПОУ особи, яка здійснює управління активами	Дата укладення договору	Номер укладеного договору, присвоєний організатором торгівлі	Найменування об'єкта цінного папера	Код за ЄДРПОУ об'єкта цінного папера	Вид, тип та категорія цінного папера	Річки лістингу інструментального списку Мрського реєстру, до якого включено цінний папір	Балансова вартість номіналу цінних паперів на дату продажу	Сума за укладеним договором за цінними паперами	Кількість цінних паперів, за якими укладено договір	Код ISIN
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	

Прізвище, ініціали керівника Адміністрації

Мельниченко Роман Олександрович



НПФ-9
Інформація щодо зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків

Відкритий недержавний пенсійний фонд "ОПІКА" - 34414060
(нове найменування недержавного пенсійного фонду, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ)

Назва	Код	Значення показника		
		кількість одиниць пенсійних внесків, од.	чиста вартість одиниці пенсійних внесків, грн	зміна чистої вартості одиниці пенсійних внесків, %
1	2	3	4	5
На початок періоду	010	37595,755294	0,685331	0
На кінець попереднього кварталу	020	66095,976613	0,701433	1,540190
За звітний квартал:				
Станом на останній день звітного кварталу	040	130346,079345	0,705058	

Прізвище, ініціал керівника Адміністрації

Мельник Роман Олександрович



ДОВІДКА
про чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду

Відкритий недержавний пенсійний фонд "ОПІКА" - 34414060
(повне найменування недержавного пенсійного фонду, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ)

Найменування показника	Значення показника			
	на початок звітного періоду	на кінець 1-го місяця звітного кварталу	на кінець 2-го місяця звітного кварталу	на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5
Активи недержавного пенсійного фонду (грн.)	26009,02	46613,88	46633,22	91989,72
Зобов'язання недержавного пенсійного фонду (грн.)	243,47	78,96	155,11	88,18
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (грн.)	25765,55	46534,92	46478,11	91901,54
Чиста вартість одиниці пенсійних внесків (грн.)	0,685331	0,704051		0,705058

Керівник адміністратора
недержавного пенсійного фонду

(підпис)

М.П.

Керівник особи, що здійснює управління
активами недержавного пенсійного фонду

(підпис)

М.П.

Керівник зберігача
недержавного пенсійного фонду

(підпис)

М.П.

Роман Олексійович

(прізвище, ім'я, по батькові)

14 лютого 2017 р.

Медвєдєв Роман Олексійович

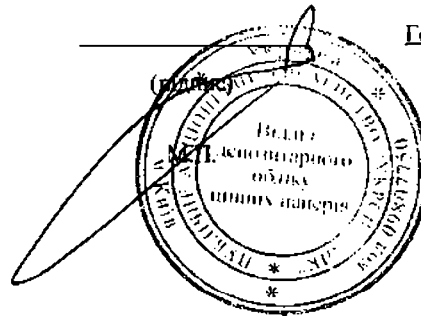
(прізвище, ім'я, по батькові)

14 лютого 2017 р.

Голінка Володимир Миколайович

(прізвище, ім'я, по батькові)

14 лютого 2017 р.



Додаток
до Положення про порядок визначення чистої вартості
активів недержавного пенсійного фонду (відкритого,
корпоративного, професійного)

Довідка
про чисту вартість активів НПФ

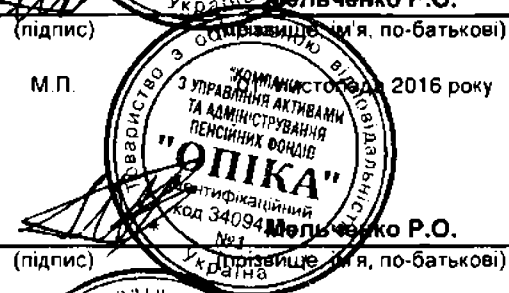
Непідприємницьке товариство
Відкритий недержавний пенсійний фонд "ОПІКА"
(повне найменування НПФ)

Дата	Значення показника		
	Активи НПФ (грн.)	Зобов'язання НПФ (грн.)	Чиста вартість активів НПФ (грн.)
1	2	3	4
03.10.2016	46608,72	235,90	46372,82
04.10.2016	46432,62	10,16	46422,46
05.10.2016	46438,60	12,70	46425,90
06.10.2016	46461,64	15,24	46446,40
07.10.2016	46469,15	17,78	46451,37
10.10.2016	46551,64	25,41	46526,23
11.10.2016	46542,20	27,96	46514,24
12.10.2016	46535,67	30,51	46505,16
13.10.2016	46529,08	33,06	46496,02
17.10.2016	46596,63	43,26	46553,37
18.10.2016	46610,49	45,81	46564,68
19.10.2016	46622,93	48,36	46574,57
20.10.2016	46617,18	50,91	46566,27
21.10.2016	46574,82	53,46	46521,36
24.10.2016	46592,69	61,11	46531,58
25.10.2016	46609,09	63,66	46545,43
26.10.2016	46567,91	66,21	46501,70
27.10.2016	46593,80	68,76	46525,04
28.10.2016	46595,01	71,31	46523,70
31.10.2016	46613,88	78,95	46534,92

Керівник адміністратора
недержавного пенсійного фонду
Директор
ТОВ "КУА АПФ "ОПІКА"


(підпис) **Мельченко Р.О.**
М.П. **Мельченко Р.О.** 2016 року
(прізвище, ім'я, по-батькові)

Керівник особи,
що здійснює управління
активами недержавного пенсійного фонду
Директор
ТОВ "КУА АПФ "ОПІКА"


(підпис) **Мельченко Р.О.**
М.П. **Мельченко Р.О.** 2016 року
(прізвище, ім'я, по-батькові)

Керівник зберігача
недержавного пенсійного фонду
Начальник відділу депозитарного обліку
АТ "УкрСиббанк"


(підпис) **Голінка В.М.**
М.П. **Голінка В.М.** 31 листопада 2016 року
(прізвище, ім'я, по-батькові)

Додаток
до Положення про порядок визначення чистої вартості активів
недержавного пенсійного фонду (відкритого, корпоративного,
професійного)

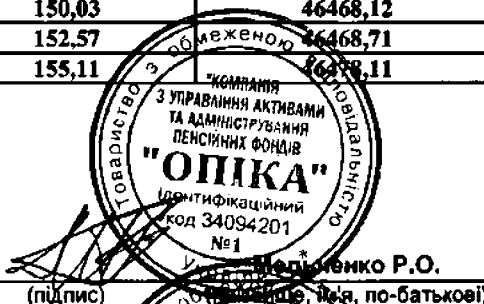
Довідка
про чисту вартість активів НПФ

Непідприємницьке товариство
Відкритий недержавний пенсійний фонд "ОПІКА"

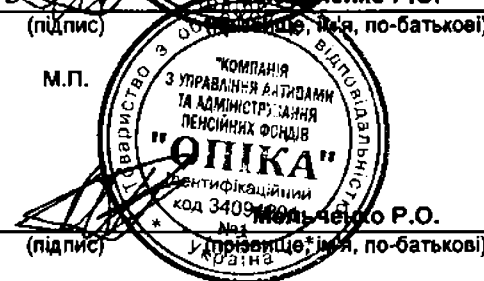
(повне найменування НПФ)

Дата	Значення показника		
	Активи НПФ (грн.)	Зобов'язання НПФ (грн.)	Чиста вартість активів НПФ (грн.)
1	2	3	4
01.11.2016	46452,70	81,50	46371,20
02.11.2016	46442,83	84,04	46358,79
03.11.2016	46444,28	86,58	46357,70
04.11.2016	46454,52	89,12	46365,40
07.11.2016	46457,04	96,74	46360,30
08.11.2016	46458,13	99,28	46358,85
09.11.2016	46474,28	101,82	46372,46
10.11.2016	46493,79	104,36	46389,43
11.11.2016	46473,01	106,90	46366,11
14.11.2016	46440,13	114,51	46325,62
15.11.2016	46378,22	117,03	46261,19
16.11.2016	46437,62	119,56	46318,06
17.11.2016	46467,11	122,09	46345,02
18.11.2016	46493,84	124,63	46369,21
21.11.2016	46501,10	132,25	46368,85
22.11.2016	46527,19	134,79	46392,40
23.11.2016	46539,87	137,33	46402,54
24.11.2016	46556,60	139,87	46416,73
25.11.2016	46581,29	142,41	46438,88
28.11.2016	46618,15	150,03	46468,12
29.11.2016	46621,28	152,57	46468,71
30.11.2016	46633,22	155,11	46478,11

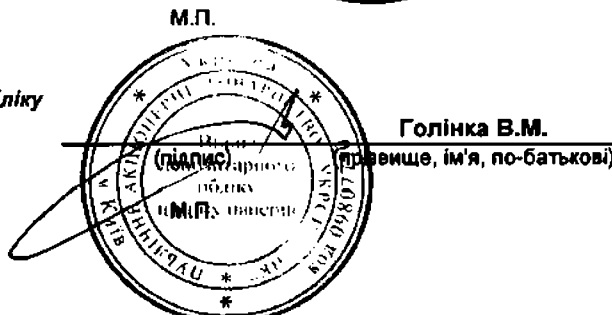
Керівник адміністратора
недержавного пенсійного фонду
Директор
ТОВ "КУА АПФ "ОПІКА"


(підпис) М.П. **Медченко Р.О.**
Прізвище, ім'я, по-батькові

Керівник особи,
що здійснює управління
активами недержавного пенсійного фонду
Директор
ТОВ "КУА АПФ "ОПІКА"


(підпис) М.П. **Медченко Р.О.**
Прізвище, ім'я, по-батькові

Керівник зберігача
недержавного пенсійного фонду
Начальник відділу депозитарного обліку
АТ "УкрСиббанк"


(підпис) М.П. **Голінка В.М.**
Прізвище, ім'я, по-батькові

Додаток
до Положення про порядок визначення чистої вартості
активів недержавного пенсійного фонду (відкритого,
корпоративного, професійного)

**Довідка
про чисту вартість активів ПНФ**

**Пеніпрямницьке товариство
Відкритий недержавний пенсійний фонд "ОНІКА"
(повне найменування ПНФ)**

Дата	Значення показника		
	Активи ПНФ (грн.)	Зобов'язання ПНФ (грн.)	Чиста вартість активів ПНФ (грн.)
1	2	3	4
01.12.2016	46667,55	157,66	46509,89
02.12.2016	46673,36	160,21	46513,15
05.12.2016	46643,23	167,85	46475,38
06.12.2016	46618,51	170,39	46448,12
07.12.2016	46623,52	172,93	46450,59
08.12.2016	46626,62	175,47	46451,15
09.12.2016	46604,23	178,01	46426,22
12.12.2016	46418,65	32,37	46386,28
13.12.2016	46425,77	34,91	46390,86
14.12.2016	46417,53	37,45	46380,08
15.12.2016	46401,16	39,99	46361,17
16.12.2016	46439,08	42,53	46396,55
19.12.2016	46493,08	50,15	46442,93
20.12.2016	46497,51	52,69	46444,82
21.12.2016	46538,50	55,24	46483,26
22.12.2016	46599,19	57,79	46541,40
23.12.2016	46623,42	60,34	46563,08
26.12.2016	46694,30	67,99	46626,31
27.12.2016	46672,09	70,54	46601,55
28.12.2016	46667,85	73,09	46594,76
29.12.2016	91983,83	78,12	91905,71
30.12.2016	91986,71	83,15	91903,56
31.12.2016	91989,72	88,18	91801,54

Керівник адміністратора
недержавного пенсійного фонду
Директор
ТОВ "КУА АНФ "ОНІКА"

(підпис)

М.Я. по-батькові

Керівник особи,
що здійснює управління
активами недержавного пенсійного фонду
Директор
ТОВ "КУА АНФ "ОНІКА"

М.П.

(підпис)

М.Я. по-батькові

Керівник зберігача
недержавного пенсійного фонду
Начальник відділу депозитарного обліку
АТ "УкрСиббанк"

М.П.

(підпис)

М.Я. по-батькові

