

Додаток 2

до Положення про оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду

Відомості про результати діяльності недержавного пенсійного фонду

станом на 31.12.2018 р.

Непідприємницьке товариство "Відкритий недержавний пенсійний фонд "Європа", код ЄДРПОУ 26581709**1. Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду**

Одиниця виміру, грн.

Показники	Код рядка	Дані на початок звітного року	Наростаючим підсумком на кінець звітного року
1	2	3	4
Частина перша			
Грошові кошти, розміщені на вкладних (депозитних) банківських рахунках, з них:	10	13 713 774,00	13 111 491,99
ощадні (депозитні) сертифікати банків	12		
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства	20		
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України	30	12 686 187,19	12 131 351,04
Облігації підприємств, емітентами яких є резиденти України	40	0,00	1 327 392,77
Акції українських емітентів	50	633 105,85	1 585 983,00
Цінні папери, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав	60		
Цінні папери іноземних емітентів (р. 071 + р. 072), з них	70	458 745,81	634 250,00
акції іноземних емітентів, визначених відповідно до Закону України "Про недержавне пенсійне забезпечення"	71	458 745,81	634 250,00
облігації іноземних емітентів з інвестиційним рейтингом, визначеним відповідно до законодавства	72		
Іпотечні цінні папери	80		
Об'єкти нерухомості	90		
Банківські метали	100		
Дебіторська заборгованість	110	65 727,82	209 021,51
Активи, не заборонені законодавством України (з розбивкою за видами активів)	120		
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	27 557 540,67	28 999 490,31
Кошти на поточному рахунку	140	656 860,93	321 076,51
Загальна вартість активів фонду (р. 130 + р. 140)	150	28 214 401,60	29 320 566,82
Частина друга			
Кредиторська заборгованість (р. 161 + р. 162):	160	10430	10010
неперсоніфіковані внески	161	9880	9460
заборгованість з перерахування помилково сплачених коштів	162	550	550
інше	163		
Заборгованість фонду з виконання зобов'язань перед учасниками та перерахування коштів (р. 171 + р. 172), у тому числі	170	33083,72	33083,72

заборгованість з перерахування пенсійних коштів до іншої установи (іншого пенсійного фонду, страховика, банку)	171		
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	33083,72	33083,72
Заборгованість з відшкодування нарахованих, але не здійснених оплат витрат пенсійного фонду	180	151 967,12	160 881,39
Заборгованість щодо розрахунків з продавцями за отримані, але не сплачені пенсійним фондом активи (з розбивкою за джерелами формування)	190		
Загальна сума зобов'язань фонду	200	195 480,84	203 975,11
Чиста вартість активів фонду (р. 150 - р. 200)	210	28 018 920,76	29 116 591,71

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

Одиниця виміру, грн.

Показники	Код рядка	Дані на початок звітного року	Усього за останній звітний рік	Наростаючим підсумком на кінець звітного року
1	2	3	4	5
Чиста вартість пенсійних активів на початок звітного періоду	1	X	X	28 018 920,76
Частина перша				
1. Надходження пенсійних внесків				
Пенсійні внески від фізичних осіб	10	4 232 343,87	48 500,00	4 280 843,87
Пенсійні внески від фізичних осіб - підприємців	20	169 291,00	0,00	169 291,00
Пенсійні внески від юридичних осіб	30	21 976 194,34	93 134,00	22 069 328,34
Переведено кошти фізичної особи до недержавного пенсійного фонду	40	1 760 669,97	0,00	1 760 669,97
Усього (р. 010 + р. 020 + р. 030 + р. 040)	50	28 138 499,18	141 634,00	28 280 133,18
2. Виконання зобов'язань перед учасниками недержавного пенсійного фонду				
Здійснено пенсійних виплат учасникам (р. 061 + р. 062):	60	9 528 082,09	539 496,02	10 067 578,11
пенсійні виплати на визначений строк	61	48 913,60	16 374,30	65 287,90
одноразові пенсійні виплати	62	9 479 168,49	523 121,72	10 002 290,21
Перераховано пенсійних коштів до іншого недержавного пенсійного фонду	70	765 621,77	3 169,79	768 791,56
Перераховано пенсійних коштів до страховика для оплати договорів страхування довічної пенсії	80	18 235,52	0,00	18 235,52
Для оплати договорів страхування ризику настання інвалідності або смерті учасника	90			
Перераховано пенсійних коштів до банку для відкриття депозитного пенсійного рахунку	100	177 162,69	0,00	177 162,69
Заборгованість недержавного пенсійного фонду з виконання зобов'язань перед учасниками та перерахування коштів (р. 111 + р. 112), у тому числі:	110	43 849,29	0,00	43 849,29
заборгованість з перерахування пенсійних коштів до іншої установи (іншого пенсійного фонду, страховика, банку)	111			
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	43 849,29	0,00	43 849,29
Загальний обсяг зобов'язань перед учасниками (р. 060 + р. 070 + р. 080 + р. 090 + р. 100 + р. 110)	120	10 532 951,36	542 665,81	11 075 617,17
Витрати на оплату послуг Адміністратору, наданих учаснику за рахунок пенсійних коштів та не пов'язаних із здійсненням виплат та переведень	130			

Частина друга

Дохід (втрати) від управління активами пенсійного фонду:

1. Прибуток (збиток) від здійснення операцій з активами пенсійного фонду				
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України (р. 141 + р. 142):	140	4 584 366,46	-193 748,95	4 390 617,51
дохід від продажу	141	4 661 203,29	7 847 302,24	12 508 505,53
переоцінка	142	-76 836,83	-8 041 051,19	-8 117 888,02
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства (р. 151 + р. 152):	150			
дохід від продажу	151			
переоцінка	152			
Облігації місцевих позик (р. 161 + р. 162):	160	3 557,78	0,00	3 557,78
дохід від продажу	161	1 250,00	0,00	1 250,00
переоцінка	162	2 307,78	0,00	2 307,78
Облігації підприємств, емітентами яких є резиденти України (р. 171 + р. 172):	170	-1 031 515,95	-23 686,39	-1 055 202,34
дохід від продажу	171	1 150 404,65	0,00	1 150 404,65
переоцінка	172	-2 181 920,60	-23 686,39	-2 205 606,99
Акції українських емітентів (р. 181 + р. 182):	180	-1 042 502,21	271 187,34	-771 314,87
дохід від продажу	181	2 085 139,32	0,00	2 085 139,32
переоцінка	182	-3 127 641,53	271 187,34	-2 856 454,19
Цінні папери, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав (р. 191 + р. 192):	190			
дохід від продажу	191			
переоцінка	192			
Акції іноземних емітентів (р. 201 + р. 202):	200			
дохід від продажу	201			
переоцінка	202			
Облігації іноземних емітентів (р. 211 + р. 212):	210			
дохід від продажу	211			
переоцінка	212			
Іпотечні цінні папери (р. 221 + р. 222):	220			
дохід від продажу	221			
переоцінка	222			
Об'єкти нерухомості (р. 231 + р. 232):	230			
дохід від продажу	231			
переоцінка	232			
Банківські метали (р. 241 + р. 242):	240			
дохід від продажу	241			
курсова різниця	242			
Списання кредиторської заборгованості	250			
Вибуття активів, які перестають відповідати такому стану, за якого вони визнаються активами (із зазначенням активу)	260			
іншими активами, не забороненими законодавством України (з розбивкою за видами активів)	270	-6 345 573,46	0,00	-6 345 573,46
Усього (р. 140 + р. 150 + р. 160 + р. 170 + р. 180 + р. 190 + р. 200 + р. 210 + р. 220 + р. 230 + р. 240 + р. 250 + р. 260 + р. 270)	280	-3 831 667,38	53 752,00	-3 777 915,38

2. Пасивний дохід, отриманий на активи недержавного пенсійного фонду:				
дохід (втрати) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках	290	15 025 071,27	1 507 890,10	16 532 961,37
дохід від боргових цінних паперів (р. 301 + р. 302 + р. 303 + р. 304 + р. 305 + р. 306 + р. 307):	300	12 634 343,50	1 585 966,24	14 220 309,74
цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України	301	8 485 701,94	1 278 061,89	9 763 763,83
цінних паперів, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства	302			
Облігацій місцевих позик:	303	12 330,91	0,00	12 330,91
облігацій підприємств, емітентами яких є резиденти України	304	4 136 310,65	307 904,35	4 444 215,00
цінних паперів, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав	305			
облігацій іноземних емітентів	306			
іпотечних цінних паперів	307			
Дивіденди від (р. 311 + р. 312):	310	75 454,45	0,00	75 454,45
акцій українських емітентів	311	75 454,45	0,00	75 454,45
акцій іноземних емітентів	312			
Плата за користування об'єктами нерухомості	320			
Відсотки, нараховані на кошти, розміщені у банківських металах	330			
Відсотки, нараховані на кошти, що знаходяться на поточному рахунку	340	16 682,01	0,00	16 682,01
Дохід від користування іншими активами, не забороненими законодавством України (з розбивкою за видами активів)	350			
Усього (р. 290 + р. 300 + р. 310 + р. 320 + р. 330 + р. 340 + р. 350)	360	27 751 551,23	3 093 856,34	30 845 407,57
3. Інші доходи (втрати) недержавного пенсійного фонду	370	139 579,66	279 944,38	419 524,04
Витрати, що відшкодовуються за рахунок пенсійних активів				
Витрати на оплату послуг з адміністрування недержавного пенсійного фонду (р. 381 + р. 382 + р. 383 + р. 384), з них:	380	3 735 568,83	584 861,64	4 320 430,47
послуги з адміністрування недержавного пенсійного фонду	381	3 735 568,83	584 861,64	4 320 430,47
агентські послуги, пов'язані з функціонуванням недержавного пенсійного фонду	382			
рекламні послуги	383			
витрати на оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду	384			
Винагорода за надання послуг з управління активами недержавного пенсійного фонду	390	9 045 562,53	1 206 426,58	10 251 989,11
Оплата послуг зберігача	400	698 578,55	97 456,02	796 034,57
Оплата послуг з проведення планових аудиторських перевірок недержавного пенсійного фонду	410	93 634,75	25 000,00	118 634,75
Оплата послуг, пов'язаних із здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами (р. 421 + р. 422 + р.423), з них:	420	69 685,91	16 805,72	86 491,63
послуг торговців цінними паперами (посередника)	421	69 642,91	16 805,72	86 448,63
витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на цінні папери	422	43,00	0,00	43,00
Витрати на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на нерухомість	423			
Оплата інших послуг, які не заборонені законодавством з питань недержавного пенсійного забезпечення (р. 431+р.432)	430	760,00	600,00	1 360,00
Оплата нотаріальних послуг	431	760,00	600,00	1 360,00
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	432			
Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів (р. 380 + р. 390 + р. 400 + р. 410 + р. 420 + р. 430 + р. 440 + р. 450 + р. 460 + р. 470 + р. 480)	490	13 643 790,57	1 931 149,96	15 574 940,53

Прибуток (збиток) від інвестування активів недержавного пенсійного фонду (р. 280 + р. 360 + р. 370) - р. 490	500	10 415 672,94	1 496 402,76	11 912 075,70
Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (р. 050 - р. 120 - р. 130 + р. 500)	2	X	X	29 116 591,71
Зміна чистої вартості пенсійних активів (р. 2 - р. 1)	3	X	X	1 097 670,95

3. Довідка про зміну чистої вартості активів та зміни чистої вартості одиниці пенсійних внесків за результатами 2018 року

Чиста вартість активів			Чиста вартість одиниці пенсійних внесків		
На початок звітного року (Ап, грн.)	На кінець звітного року (Ак, грн.)	Зміни протягом звітного року* (За, %)	На початок звітного року (Вп, грн.)	На кінець звітного року (Вк, грн.)	Зміни протягом звітного року** (Зв, %)
28 018 920,76	29 116 591,71	3,92	1,724146	1,840511	6,75

* Алгоритм розрахунку показника:

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

** Алгоритм розрахунку показника:

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