### Додаток 5

### до Положення про порядок складання, подання та оприлюднення адміністратором недержавного пенсійного фонду адміністративних даних, у тому числі звітності з недержавного пенсійного забезпечення

(абзац шостий підпункту 1 пункту 3 розділу II)

**ДОВІДКА**
**про розрахунок нормативу достатності власних коштів**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Місяць, за який подаються Дані |
|  | Рік, за який подаються Дані |
|  | Дата, станом, на яку здійснено розрахунок нормативу |
|  | Дані Адміністратора: код за ЄДРПОУ |
|  | Дані Адміністратора: повне найменування |
| 1.
 | Норматив достатності власних коштів**-1** |
|  | Розмір власних коштів, грн |
|  | Розмір капіталу першого рівня, грн |
|  | Розмір капіталу другого рівня, грн |
|  | Зареєстрований статутний капітал, грн |
|  | Резервний капітал, грн |
|  | Додатковий капітал, грн |
|  | Нерозподілений прибуток на початок звітного року, грн |
|  | Прибуток поточного року (якщо фінансовим результатом є прибуток) у разі підтвердження його розміру аудитором (аудиторською фірмою) відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (грн) |
|  | Неоплачений статутний капітал, грн |
|  | Вилучений статутний капітал, грн |
|  | Прострочена понад 30 днів дебіторська заборгованість, грн |
|  | Довгострокова дебіторська заборгованість, в тому числі пролонгована, термін сплати якої не настав, грн |
|  | Короткострокова дебіторська заборгованість, сумарний строк пролонгації якої перевищує 30 днів та термін сплати якої не настав, грн |
|  | Нематеріальні активи за залишковою вартістю, грн |
|  | Капітальні вкладення у нематеріальні активи, грн |
|  | Прибуток на початок звітного року, що був розподілений у звітному році, грн |
|  | Непокритий збиток на початок звітного року, грн |
|  | Збитки поточного року (якщо фінансовим результатом є збиток), грн |
|  | Фінансові інвестиції у статутний капітал підприємств (крім приватних акціонерних товариств, акції яких перебувають у біржовому списку фондової біржі, публічних акціонерних товариств та фінансових установ) у разі, якщо загальна сума таких інвестицій перевищує 15 % статутного капіталу установи, у розмірі такого перевищення, грн |
|  | Фінансові інвестиції у статутний капітал фінансових установ та пайові інвестиційні фонди у розмірі 10 і більше відсотків їх статутного капіталу (загальної номінальної вартості зареєстрованого випуску інвестиційних сертифікатів пайового інвестиційного фонду), грн |
|  | Балансова вартість цінних паперів, заборона щодо торгівлі якими на фондових біржах не встановлена законодавством України (крім акцій приватних акціонерних товариств, які відповідно до законодавства України можуть перебувати у біржовому списку фондової біржі), рішеннями Комісії або рішеннями суду, що не перебувають в біржовому списку принаймні однієї з фондових бірж, крім цінних паперів, емітованих або виданих центральними органами виконавчої влади, місцевими органами виконавчої влади, Національним банком України та Державною іпотечною установою, цінних паперів, емітованих (випущених) іноземною державою або відповідним державним органом іноземної держави, яка має міжнародний кредитний рейтинг не нижче інвестиційного рівня за класифікацією міжнародного рейтингового агентства, яке включене до переліку міжнародних рейтингових агентств, визнаних Комісією, а також цінних паперів міжнародних фінансових організацій та цінних паперів іноземного емітента, допущених до торгівлі принаймні на одній з іноземних фондових бірж, що входять до переліку, затвердженого Комісією, грн |
|  | Балансова вартість цінних паперів, торгівля якими на фондових біржах заборонена законодавством України (крім акцій приватних акціонерних товариств, які відповідно до законодавства України не можуть перебувати у біржовому списку фондової біржі, та векселів), рішеннями Комісії або рішеннями суду, а також цінних паперів, щодо яких зупинено внесення змін до системи депозитарного обліку цінних паперів або обіг яких зупинено на підставі рішення суду, рішення Комісії або постанови уповноваженої особи Комісії про накладання санкції за правопорушення на ринку цінних паперів (грн) |
|  | Гудвіл, грн |
|  | Векселі придбані та одержані, якщо цінні папери векселедавця не перебувають у біржовому реєстрі принаймні однієї з фондових бірж, та векселі, видані фізичними особами, грн |
|  | Відстрочені податкові активи, грн |
|  | Витрати майбутніх періодів, грн |
|  | Внески до незареєстрованого статутного капіталу, грн |
|  | Капітал у дооцінках, грн |
|  | Розмір фіксованих накладних витрат, грн |
|  | Загальні корпоративні витрати (організаційні витрати, витрати на проведення річних та інших зборів органів управління, представницькі витрати тощо), грн |
|  | Витрати на утримання адміністративно-управлінського персоналу, грн |
|  | Витрати на службові відрядження, грн |
|  | Витрати на утримання основних засобів, інших матеріальних необоротних активів загальногосподарського призначення (оренда, амортизація, ремонт, страхування майна, комунальні послуги), грн |
|  | Витрати на оплату послуг зв’язку, грн |
|  | Винагороди за консультаційні послуги, грн |
|  | Винагороди за інформаційні послуги, грн |
|  | Винагороди за аудиторські послуги, грн |
|  | Винагороди за інші послуги, грн |
|  | Плата за розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків, грн |
|  | Витрати на охорону приміщень, грн |
|  | Примітки |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Примітка. Дані таблиці у гривнях зазначаються з округленням до двох знаків після коми.

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**-1** Зазначається з округленням до чотирьох знаків після коми.

Директор департаменту методології

регулювання професійних учасників

ринку цінних паперів Ірина КУРОЧКІНА