### Додаток 7

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

### (підпункт 2 пункту 3 розділу II)

### Довідка про зміну чистої вартості пенсійних активів пенсійного фонду

|  |  |
| --- | --- |
|  | Місяць, за який подаються Дані |
|  | Рік, за який подаються Дані |
|  | Дата, станом на яку подаються Дані |
|  | Дані Адміністратора: код за ЄДРПОУ |
|  | Дані Адміністратора: повне найменування |
|  | Дані пенсійного фонду: код за ЄДРПОУ |
|  | Дані пенсійного фонду: повне найменування |
|  | Дані пенсійного фонду: вид1 |
|  | Сума надходжень пенсійних внесків, усього (р. 10 + р. 13 + р. 14 + р. 18), грн |
|  | Сума надходжень пенсійних внесків від фізичних осіб, усього (р. 11 + р. 12), грн |
|  | Сума надходжень пенсійних внесків від учасників, які є вкладниками, грн |
|  | Сума надходжень пенсійних внесків від третіх осіб (подружжя, діти, батьки), грн |
|  | Сума надходжень пенсійних внесків від фізичних осіб – підприємців, грн |
|  | Сума надходжень пенсійних внесків від юридичних осіб, усього (р. 15 + р. 16 + р. 17), грн |
|  | Сума надходжень пенсійних внесків від засновника недержавного пенсійного фонду, грн |
|  | Пенсійні внески від роботодавця-платника, що не є засновником, грн |
|  | Сума надходжень пенсійних внесків від професійного об’єднання, грн |
|  | Сума переведених коштів фізичною особою до пенсійного фонду, усього (р. 19 + р. 20), грн |
|  | Сума переведених коштів фізичною особою до пенсійного фонду від банку, грн |
|  | Сума переведених коштів фізичною особою до пенсійного фонду від іншого пенсійного фонду |
|  | Загальна сума виконаних та нарахованих зобов’язань перед учасниками (р. 22 + р. 32 + р. 35 + р. 36 + р. 37) |
|  | Сума здійснених пенсійних виплат, усього (р. 23 + р. 27), грн |
|  | Сума здійснених пенсійних виплат на визначений строк, усього (р. 24 + р. 25), грн |
|  | Сума здійснених пенсійних виплат із строком виплат від 10 до 20 років включно, грн |
|  | Сума здійснених пенсійних виплат із строком виплат понад 20 років, грн |
|  | Сума здійснених одноразових пенсійних виплат, усього (р. 27 + р. 28+ р. 29+ р. 30), грн |
|  | Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у разі медично підтвердженого критичного стану здоров’я, настання інвалідності, грн |
|  | Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у зв’язку з недосягненням мінімального розміру накопичень, грн |
|  | Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у зв’язку з виїздом на постійне проживання за межі України, грн |
|  | Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника - його спадкоємцям, грн |
|  | Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду, усього (р. 32 + р. 33), грн |
|  | Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду на підставі укладеного пенсійного контракту, грн |
|  | Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду на підставі укладеного договору про виплату пенсії на визначений строк, грн |
|  | Сума перерахованих пенсійних коштів до страховика для оплати договорів страхування довічної пенсії, грн |
|  | Сума перерахованих пенсійних коштів до страховика для оплати договорів страхування ризику настання інвалідності або смерті учасника, грн |
|  | Сума перерахованих пенсійних коштів до банку на підставі відкритого депозитного пенсійного рахунку, грн |
|  | Сума заборгованості пенсійного фонду з виконання зобов’язань перед учасниками та перерахування коштів, усього (р. 38 + р. 39), грн |
|  | Сума заборгованості пенсійного фонду з перерахування пенсійних коштів до іншої установи (іншого пенсійного фонду, страховика, банку), грн |
|  | Сума заборгованості пенсійного фонду за нарахованими, але не здійсненими поточними пенсійними виплатами (за договорами виплати пенсії на визначений строк або нарахованими одноразовими пенсійними виплатами учасникам (спадкоємцям учасників)), грн |
|  | Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з активами пенсійного фонду, усього (р. 41 + р. 44 + р. 47 + р. 50 + р. 51 + р. 52), грн |
|  | Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з цінними паперами, що перебувають в активах пенсійного фонду, усього (р. 42 + р. 43), грн |
|  | Сума прибутку (збитку) від продажу цінних паперів, грн |
|  | Сума прибутку (збитку) від переоцінки цінних паперів, грн |
|  | Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з об’єктами нерухомості, що перебувають в активах пенсійного фонду, усього (р. 45 + р. 46): |
|  | Сума прибутку (збитку) від продажу об’єктів нерухомості |
|  | Сума прибутку (збитку) від переоцінки об’єктів нерухомості |
|  | Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з банківськими металами, що перебувають в активах недержавного пенсійного фонду, усього (р. 48+ р. 49): |
|  | Сума прибутку (збитку) від продажу банківських металів |
|  | Сума прибутку (збитку) від переоцінки банківських металів  |
|  | Сума прибутку (збитку) від списання кредиторської заборгованості |
|  | Сума прибутку (збитку) від вибуття активів, які перестають відповідати такому стану, за якого вони визнаються активами |
|  | Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з іншими активами, не заборонені законодавством України, що перебувають в активах пенсійного фонду, грн |
|  | Сума пасивного доходу, отриманого на активи пенсійного фонду, усього (р. 54+ р.55 + р. 56 + р. 64 + р. 65 + р. 66 + р. 67 + р. 68 + р. 69), грн |
|  | Сума доходу (втрат) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках, грн |
|  | Сума доходу від коштів, розміщених в ощадних (депозитних) сертифікатах банків, грн |
|  | Сума доходу від боргових цінних паперів, усього (р. 57 + р. 58 + р. 59 + р. 60 + р. 61 + р. 62 + р. 63), грн |
|  | Сума доходу від цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України, грн |
|  | Сума доходу від цінних паперів, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства, грн |
|  | Сума доходу від облігацій місцевих позик, грн |
|  | Сума доходу від облігацій підприємств, емітентами яких є резиденти України, грн |
|  | Дохід від цінних паперів, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав, грн |
|  | Сума доходу від облігацій іноземних емітентів, грн |
|  | Сума доходу від іпотечних цінних паперів, грн |
|  | Сума доходу від дивідендів на акції українських емітентів, грн |
|  | Сума доходу від дивідендів на акції іноземних емітентів, грн |
|  | Сума доходу від плати за користування об’єктами нерухомості, грн |
|  | Сума доходу від отриманих відсотків, нарахованих на кошти, розміщені у банківських металах, грн |
|  | Сума доходу від отриманих відсотків, нарахованих на кошти, що знаходяться на поточному рахунку, грн |
|  | Сума доходу від користування іншими активами, не забороненими законодавством України, усього, грн |
|  | Сума інших доходів (втрат) пенсійного фонду, грн |
|  | Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів (р. 72 + р. 73 + р. 74 + р. 75+ р. 76 + р. 77 + р. 81), грн |
|  | Сума витрат на оплату рекламних послуг про діяльність пенсійного фонду, грн |
|  | Сума витрат на оприлюднення інформації про діяльність пенсійного фонду, грн |
|  | Сума винагороди за надання послуг з управління активами пенсійного фонду, грн |
|  | Сума оплати послуг зберігача пенсійного фонду, грн |
|  | Сума оплати послуг з проведення аудиторських перевірок недержавного пенсійного фонду, грн |
|  | Сума оплати послуг, пов’язаних зі здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами, усього, грн (р. 78+р.79+р.80) |
|  | Сума оплати послуг торговців цінними паперами (посередника), грн |
|  | Сума оплати витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на цінні папери, грн |
|  | Сума оплати витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на нерухомість, грн |
|  | Сума оплати інших послуг, надання яких з відшкодованням оплати за рахунок пенсійних активів передбачено законодавством, грн |
|  | Сума прибутку (збитку) від інвестування активів пенсійного фонду (р. 40 + р. 53 + р. 70 - р. 71), грн |
|  | Чиста вартість пенсійних активів на початок звітного періоду, грн |
|  | Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (р. 9 - р. 21 + р. 82) , грн |
|  | Зміна чистої вартості пенсійних активів (р. 84 - р. 83) |
|  | Кількість одиниць  пенсійних активів, од. |
|  | Чиста  вартість одиниці  пенсійних активів на початок звітного періоду, грн |
|  | Чиста  вартість одиниці  пенсійних активів на кінець звітного періоду, грн |
|  | Зміна чистої вартості одиниці  пенсійних активів (р. 88 - р. 89) |

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

1 Заповнюється відповідно до довідника 18 «Типи фондів та інших активів, що перебувають в управлінні компанії з управління активами або торговця цінними паперами - інвестиційного керуючого інвестиційного фонду» Системи довідників та класифікаторів.

У рядках 22 - 30 зазначаються дані про нараховані та здійснені пенсійні виплати учасникам недержавного пенсійного фонду, включаючи нараховані суми податку на доходи фізичних осіб та витрати на здійснення виплати, якщо вони покриваються за рахунок пенсійних коштів таких учасників.

У рядках 31 - 36 зазначаються дані про кошти учасників, які нараховані та переведені до інших фінансових установ, включаючи витрати на переведення таких коштів, якщо вони покриваються за рахунок пенсійних коштів таких учасників.

У рядках 37 - 39 зазначається сума заборгованості недержавного пенсійного фонду з виконання зобов’язань перед учасниками та перерахування коштів (розкриття інформації про суми невиконаних зобов’язань, які наведені у рядках 22 -36).

У рядках 41 - 52 прибуток (збиток) складається з різниці між доходом, отриманим від продажу (відчуження іншим способом) / переоцінки відповідного активу недержавного пенсійного фонду, та вартістю, за якою такий актив обліковується на дату проведення останньої оцінки такого активу.

У рядках 72 - 81 зазначаються нараховані суми витрат недержавного пенсійного фонду, пов’язаних із здійсненням недержавного пенсійного забезпечення. У рядку 81 зазначається оплата послуг, надання яких передбачено чинним законодавством з недержавного пенсійного забезпечення, яка не увійшла до рядків 72 - 80.

Директор департаменту методології

регулювання професійних учасників

ринку цінних паперів Ірина КУРОЧКІНА