

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо річної фінансової звітності та річних звітних даних ВІДКРИТОГО НЕДЕРЖАВНОГО ПЕНСІЙНОГО ФОНДУ «ПРИЧЕТНІСТЬ»

станом на 31 грудня 2015 року

І. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

АДРЕСАТ: рада Фонду, керівництво Адміністратора та управляючої компанії 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 «ПРИЧЕТНІСТЬ»
Скорочена назва ЄДРПОУ	ВНПФ « ПРИЧЕТНІСТЬ» 33320710
Місцезнаходження Зареєстрований	83055 м. Донецьк, вул. Артема, буд.125 17 грудня 2004 року за № 1 266 102 0000 003343 виконавчим комітетом Донецької міської Ради
Тип фонду Інформація щодо внесення до Державного реєстру фінансових установ	відкритий 05.04.2005 р. розпорядження Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України №3838, реєстраційний номер 12101518; Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи ПФ №28 від 08.04.2005 р.
Засновники	ТОВ «ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ БІЗНЕС» ЄДРПОУ -38706551 83050, м. Донецьк, вул. Рози Люксембург, буд. 48 «Б» ТОВ « ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ « Д.С.» ЄДРПОУ – 24822534 84313, м. Краматорськ, вул. Орджонікідзе, буд. 10

2. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО КУА та АПФ:

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю «ВСЕУКРАЇНЬКА УПРАВЛЯЮЧА КОМПАНІЯ»
Код ЄДРПОУ	33340559
Місцезнаходження	83050,м. Донецьк, вул. Р.Люксембург, буд.

Дата та номер запису про державну реєстрацію

30.12.2004 № 1 266 102 0000 003715

Види діяльності КУА

Код КВЕД 64.30 Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти

Код КВЕД 66.30 Управління фондами (основний);

Код КВЕД 66.19 інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення

Загальний висновок аудитора

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 № 304/1 від 24 грудня 2014 року, в тому числі у відповідності із МСА №700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності».

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, порівнянності інформації, структури та змісту фінансової звітності.

Аудитор висловлює думку, що фінансова звітність ВВПФ «ПРИЧЕТНІСТЬ» в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про фонд станом на 31.12.2015 р. згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, а також згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності та відповідно вимогам діючого законодавства України.

В ході перевірки Аудитор не отримав свідочств щодо існування загрози безперервності діяльності ВВПФ «ПРИЧЕТНІСТЬ».

На нашу думку:

а) фінансова звітність ВВПФ «ПРИЧЕТНІСТЬ» об'єктивно та достовірно відображає інформацію про зобов'язання Фонду станом на 31.12.2015 року відповідно до МСФЗ.

б) Фонд в усіх суттєвих аспектах виконав необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку і фінансової звітності станом на 31.12.2015 року.

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 у
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.

Дата складання висновку : **27 січня 2016 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.**

Сочинська Г.В.