

Аудиторська перевірка повноти і достовірності фінансової звітності **Відкритого недержавного пенсійного фонду «Причетність»** станом на 31.12.2012р. проведена незалежною аудиторською фірмою Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Український корпоративний аудит» згідно з договором про надання аудиторських послуг № 01/01/13 від 09 січня 2013 року і відповідно до Законів України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», «Про недержавне пенсійне забезпечення», «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», «Про аудиторську діяльність», «Про цінні папери та фондовий ринок», «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», Положення про державну комісію по регулюванню ринків фінансових послуг України, затвердженого Указом Президента від 04.04.2003р. №292, Міжнародними стандартами аудиту, придання упевненості та етики, прийнятими у якості Національних стандартів аудиту згідно з рішенням Аудиторської палати України (далі МСА), а також іншими нормативно-правовими актами, що регламентують відношення, які виникають у сфері надання фінансових послуг та проведення аудиту.

**Повна назва аудиторської фірми:** Товариство з обмеженою відповідальністю “Аудиторська фірма „Український корпоративний аудит”.

**Код за ЄДРПОУ:** 33620564.

**Місцезнаходження:** Україна, 83017, м. Донецьк, вул. Овнатаняна, б.4.

**Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів,** що одноособово надають аудиторські послуги, виданого Аудиторською палатою України: Свідоцтво № 3615 згідно рішення №150/4 Аудиторської палати України від 30.06.2005р., термін чинності подовжено до 29 квітня 2015 р.

**Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторів, які можуть проводити перевірки фінансових установ:** серія А № 000907, видане 03.12.2004 р. відповідно до розпорядження Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 03.12.2004р. №2963, термін дії Свідоцтва продовжений до 25 грудня 2013р. розпорядженням Держфінпослуг від 26.02.2009р. №155.

**Дата та номер Рішення Комісії про внесення до реєстру аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів:** Серія та номер свідоцтва : АБ 001087, реєстраційний номер Свідоцтва №1185 від 30 червня 2010р, термін дії подовжено до 29.04.2015р.

**Телефон (факс) аудиторської фірми:** (062) 206-84-23,206-84-31.

**Аудитор, що брав участь в аудиторській перевірці:** Лук'янова Неля Валеріївна

**Сертифікат аудитора:** серія А №005638, виданий рішенням Аудиторської палати України №130 від 25.12.2003г., термін дії сертифікату продовжений згідно з рішенням Аудиторської палати України №195/2 від 30.10.2008 р. до 25.12.2013 р.

## **2. Основні відомості про недержавний пенсійний фонд.**

**Повна назва та вид:** Відкритий недержавний пенсійний фонд «Причетність».

**Код за ЄДРПОУ:** 33320710

**Місце знаходження:** 83055, м. Донецьк, вул. Артема, буд.125.

**Дата державної реєстрації:** Відкритий недержавний пенсійний фонд «Причетність» зареєстрований Виконавчим комітетом Донецької міської ради 17 грудня 2004 року.

**Дата та номер рішення Державної Комісії з регулювання ринків фінансових послуг України про внесення інформації до Державного реєстру фінансових установ:** Відповідно до розпорядження Державної Комісії з регулювання ринків фінансових послуг України ВВПФ «Причетність» зареєстровано як фінансову установу: рішення №3838 від 05.04.2005р., свідоцтво про реєстрацію фінансової установи ПФ№ 28 видане 08.04.2005р.

**Дата внесення змін до установчих документів:** змін до установчих документів не було.

**Основні види діяльності відповідно до установчих документів:** Відповідно до Статуту ВВПФ «Причетність» виключним видом діяльності Фонду є діяльність з недержавного пенсійного забезпечення. Ця діяльність передбачає дії, спрямовані на акумулювання, збереження і примноження пенсійних коштів з метою забезпечення прав учасників Фонду щодо отримання ними додаткових до загальнообов'язкового державного пенсійного страхування пенсійних виплат відповідно до вимог Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення».

**Дата укладення договорів з адміністратором, особами, що здійснюють управління активами, зберігачем:** 19 квітня 2005р. між ВВПФ «Причетність» та ТОВ «Всеукраїнська управляюча компанія» укладено Договір №01/АДМ про адміністрування відкритого недержавного пенсійного фонду.

19 квітня 2005р. між ВВПФ «Причетність» та ТОВ «Всеукраїнська управляюча компанія» укладено Договір №01/КУА про управління активами недержавного пенсійного фонду.

29 травня 2005р. між ВВПФ «Причетність» та АКІБ «УкрСиббанк» (Зберігач) укладено Договір № ПФ-2 про обслуговування пенсійного фонду. Відповідно до умов цього Договору Зберігач відкриває Фонду та обслуговує поточні рахунки у національній та іноземній валюті, Фонд доручає, а Зберігач зобов'язується надавати Фонду послуги щодо відкриття та ведення рахунку у цінних паперах, приймання, передавання, обліку та забезпечення зберігання цінних паперів, а також документів, які підтверджують право власності на пенсійні активи в інших формах, документів, пов'язаних з формуванням та використанням пенсійних активів.

Загалом, бухгалтерський облік відповідає вимогам П(С)БО №1 та іншим нормативним документам. Методика бухгалтерського обліку відповідає вимогам Національних П(С)БО та обліковій політиці Фонду.

Спеціальна звітність Фонду підготовлена у відповідності до Положення «Про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення», затвердженого Розпорядженням Держфінпослуг №674 від 27.10.2011р.