

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус»

Додаток 1
до Положення
про оприлюднення інформації
про діяльність недержавного
пенсійного фонду

ІНФОРМАЦІЙНИЙ ПРОСПЕКТ
недержавного пенсійного фонду

1. Інформація про недержавний пенсійний фонд

Повне найменування	Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус»		
Місцезнаходження	01033, м. Київ, вул. Саксаганського, 36-Д		
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35234147		
Код території за КОАТУУ	8036100000		
Дата державної реєстрації	21.06.2007 р.		
Реєстраційний номер в Державному реєстрі фінансових установ, серія та номер свідоцтва про реєстрацію фінансової установи	12102059, ПФ № 99		
Банківські реквізити	п/р № 265051913 АТ «Райффайзен Банк Аваль», МФО 380805		
Електронна адреса	www.dragon-am.com		
Поштова адреса	01033, м. Київ, вул. Саксаганського, 36-Д		
Контактні реквізити	телефон	факс	E-mail
	(044) 490-20-21	(044) 490-20-23	info@dragon-am.com

2. Інформація про засновників недержавного пенсійного фонду

Повне найменування юридичної особи, або прізвище, ім'я та по-батькові фізичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ (у разі, якщо засновником є юридична особа)
Товариство з обмеженою відповідальністю «Драгон Есет Менеджмент»	33936496

3. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується недержавний пенсійний фонд

Юридична особа відповідно до переліку	Повне найменування	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Дата та номер ліцензії на провадження відповідного виду діяльності, найменування органу, що її видав	Місцезнаходження	Дата укладення договору з радою пенсійного фонду
АДМ	Товариство з обмеженою відповідальністю «Драгон Есет Менеджмент»	33936496	13.02.2007р., Серія АБ № 115942, Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України	01033, м. Київ, вул. Саксаганського, буд. 36, корп. Д	01.11.2007р.
КУА	Товариство з обмеженою відповідальністю «Драгон Есет Менеджмент»	33936496	05.05.2011р., Серія АВ №581211, видана Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку України	01033, м. Київ, вул. Саксаганського, буд. 36, корп. Д	01.11.2007р.
З	Публічне акціонерне товариство «Райффайзен Банк Аваль»	14305909	19.10.2012р., Серія АЕ № 185162, видана Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку України	01011, м. Київ, вул. Лескова, 9	01.11.2007р.
А	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Регістр»	21647622	Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №0439 згідно рішення Аудиторської палати України № 98 від 26.01.2001р., та продовженого рішенням №221/3 від 04.11.2010р.	03150, м. Київ, вул. Червоноармійська, буд. 84, кв. 35	20.02.2008р.

* Перелік юридичних осіб, щодо яких складається інформація: АДМ - адміністратор; КУА - особа, що здійснює управління активами; З - зберігач; А - аудитор (аудиторська фірма).

Додаток 2
до Положення
про оприлюднення інформації
про діяльність недержавного
пенсійного фонду

ВІДОМОСТІ

про результати діяльності
недержавного пенсійного фонду
станом на 31 грудня 2013 р.

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус», 35234147
(повне найменування недержавного пенсійного фонду, код за ЄДРПОУ)

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:	010	1 897 301,30	2 278 269,98
кошти, за рахунок яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	011	0	0
ощадні (депозитні) сертифікати банків	012	0	0
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства	020	0	0
у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	021	0	0
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України	030	1 745 436,87	1 099 782,25
у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	031	0	0
Облігації підприємств, емітентами яких є резиденти	040	147 304,05	643 948,75
у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	041	0	0
Акції українських емітентів	050	322 751,99	611 443,59
Цінні папери, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав	060	0	0
Цінні папери іноземних емітентів (р. 071+р. 072), з них	070	0	0
акції іноземних емітентів, визначених відповідно до Закону України "Про недержавне пенсійне забезпечення"	071	0	0
облігації іноземних емітентів з інвестиційним рейтингом, визначеним відповідно до законодавства	072	0	0
Іпотечні цінні папери	080	0	0
у тому числі придбані за рахунок коштів, з яких здійснюються пенсійні виплати на визначений строк	081	0	0
Об'єкти нерухомості	090	0	0
Банківські метали	100		
Дебіторська заборгованість	110	19 542,25	125 757,29
Активи, не заборонені законодавством України (з розбивкою за видами активів)	120	0	0
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	4 132 336,46	4 759 201,86
Кошти на поточному рахунку	140	359,89	6 545,90
Загальна вартість активів фонду (р. 130+р. 140)	150	4 132 696,35	4 765 747,76
Частина друга			
Кредиторська заборгованість (р. 161+р. 162):	160	0	0
неперсоніфіковані внески	161	0	0
заборгованість з перерахування помилково сплачених коштів	162	0	0
Заборгованість фонду з виконання зобов'язань перед учасниками та перерахування коштів (р. 171+р. 172), у тому числі	170	0	0
заборгованість з перерахування пенсійних коштів до іншої установи (іншого пенсійного фонду, страховика, банку)	171	0	0

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус»

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	0	0
Заборгованість з відшкодування нарахованих, але не здійснених оплат витрат пенсійного фонду	180	14 844,69	21 653,08
Заборгованість щодо розрахунків з продавцями за отримані, але не сплачені пенсійним фондом активи (з розбивкою за джерелами формування)	190	0	0
Загальна сума зобов'язань фонду	200	14 844,69	21 653,08
Чиста вартість активів фонду (р. 150 - р. 200)	210	4 117 851,66	4 744 094,68

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		X	X	4 117 851,66
Частина перша				
1. Надходження пенсійних внесків				
Пенсійні внески від фізичних осіб	010	1 011 202,78	276 670,94	1 287 873,72
Пенсійні внески від фізичних осіб-підприємців	020	0	0	0
Пенсійні внески від юридичних осіб	030	2 297 331,53	128 496,00	2 425 827,53
Переведено кошти фізичної особи до недержавного пенсійного фонду	040	0	0	0
Усього (р. 010+р. 020+р. 030 +р. 040)	050	3 308 534,31	405 166,94	3 713 701,25
2. Виконання зобов'язань перед учасниками недержавного пенсійного фонду				
Здійснено пенсійних виплат учасникам (р. 061 + р. 062):	060	88 090,74	16 759,57	104 850,31
пенсійні виплати на визначений строк	061	0	0	0
одноразові пенсійні виплати	062	88 090,74	16 759,57	104 850,31
Перераховано пенсійних коштів до іншого недержавного пенсійного фонду	070	0	3 057,96	3 057,96
Перераховано пенсійних коштів до страховика для оплати договорів страхування довічної пенсії	080	0	0	0
Для оплати договорів страхування ризику настання інвалідності або смерті учасника	090	0	0	0
Перераховано пенсійних коштів до банку для відкриття депозитного пенсійного рахунку	100	0	0	0
Заборгованість недержавного пенсійного фонду з виконання зобов'язань перед учасниками та перерахування коштів (р. 111 + р. 112), у тому числі:	110	0	0	0
заборгованість з перерахування пенсійних коштів до іншої установи (іншого пенсійного фонду, страховика, банку)	111	0	0	0
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	0	0	0
Загальний обсяг зобов'язань перед учасниками (р. 060 + р. 070 + р. 080 + р. 090 + р. 100 + р. 110)	120	88 090,74	19 817,53	107 908,27
Витрати на оплату послуг Адміністратору, наданих учаснику за рахунок пенсійних коштів та не пов'язаних із здійсненням виплат та переведень	130	26,14	0	26,14
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	130 536,60	10 789,99	141 326,59
дохід від продажу	141	-72 389,27	23 586,26	-48 803,01
переоцінка	142	202 925,87	-12 796,27	190 129,60
Цінні папери, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства (р. 151 + р. 152):	150	0	0	0
дохід від продажу	151	0	0	0
переоцінка	152	0	0	0
Облігації місцевих позик (р. 161 + р. 162):	160	0	0	0
дохід від продажу	161	0	0	0
переоцінка	162	0	0	0
Облігації підприємств, емітентами яких є резиденти України (р. 171 + р. 172):	170	-7 168,52	-2 301,22	-9 469,74
дохід від продажу	171	-7 168,52	2 354,12	-4 814,40
переоцінка	172	0	-4 655,34	-4 655,34
Акції українських емітентів (р. 181 + р. 182):	180	154 173,76	-97 675,59	56 498,17
дохід від продажу	181	546 740,02	-1 390,09	545 349,93
переоцінка	182	-392 566,26	-96 285,50	-488 851,76
Цінні папери, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав (р. 191 + р. 192):	190	0	0	0
дохід від продажу	191	0	0	0
переоцінка	192	0	0	0
Акції іноземних емітентів (р. 201 + р. 202):	200	0	0	0
дохід від продажу	201	0	0	0
переоцінка	202	0	0	0
Облігації іноземних емітентів (р. 211 + р. 212):	210	0	0	0
дохід від продажу	211	0	0	0
переоцінка	212	0	0	0
Іпотечні цінні папери (р. 221 + р. 222):	220	0	0	0
дохід від продажу	221	0	0	0
переоцінка	222	0	0	0
Об'єкти нерухомості (р. 231 + р. 232):	230	0	0	0
дохід від продажу	231	0	0	0
переоцінка	232	0	0	0
Банківські метали (р. 241 + р. 242):	240	0	0	0
дохід від продажу	241	0	0	0
курсова різниця	242	0	0	0
Списання кредиторської заборгованості	250	0	0	0
Вибуття активів, які перестають відповідати такому стану, за якого вони визнаються активами (із зазначенням активу)	260	0	0	0
іншими активами, не забороненими законодавством України (з розбивкою за видами активів)	270	0	0	0
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	277 541,84	-89 186,82	188 355,02
2. Пасивний дохід, отриманий на активи недержавного пенсійного фонду:				
дохід (втрати) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках	290	617 696,52	374 484,85	992 181,37
дохід від боргових цінних паперів (р. 301 + р. 302 + р. 303 + р. 304 + р. 305 + р. 306 + р. 307):	300	407 922,86	202 442,03	610 364,89

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус»

цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України	301	323 608,11	72 535,81	396 143,92
цінних паперів, дохід за якими гарантовано Радою міністрів Автономної Республіки Крим, місцевими радами відповідно до законодавства	302	0	0	0
Облігацій місцевих позик:	303	0	0	0
облігацій підприємств, емітентами яких є резиденти України	304	84 314,75	129 906,22	214 220,97
цінних паперів, дохід за якими гарантовано урядами іноземних держав	305	0	0	0
облігацій іноземних емітентів	306	0	0	0
іпотечних цінних паперів	307	0	0	0
Дивіденди від (р. 311 + р. 312):	310	3 077,87	2 688,31	5 766,18
акцій українських емітентів	311	3 077,87	2 688,31	5 766,18
акцій іноземних емітентів	312	0	0	0
Плата за користування об'єктами нерухомості	320	0	0	0
Відсотки, нараховані на кошти, розміщені у банківських металах	330	0	0	0
Відсотки, нараховані на кошти, що знаходяться на поточному рахунку	340	66,19	0,08	66,27
Дохід від користування іншими активами, не забороненими законодавством України (з розбивкою за видами активів)	350	0	1 261,37	1 261,37
Усього (р. 290 + р. 300 + р. 310 + р. 320 + р. 330 + р. 340 + р. 350)	360	1 028 763,44	580 876,64	1 609 640,08
3. Інші доходи (втрати) недержавного пенсійного фонду	370	0	0	0
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	100 696,06	88 471,68	189 167,74
послуги з адміністрування недержавного пенсійного фонду	381	99 256,06	88 471,68	187 727,74
агентські послуги, пов'язані з функціонуванням недержавного пенсійного фонду	382	0	0	0
рекламні послуги	383	0	0	0
витрати на оприлюднення інформації про діяльність недержавного пенсійного фонду	384	1 440,00	0	1 440,00
Винагорода за надання послуг з управління активами недержавного пенсійного фонду	390	246 519,10	132 707,46	379 226,56
Оплата послуг зберігача	400	41 549,25	23 841,97	65 391,22
Оплата послуг з проведення планових аудиторських перевірок недержавного пенсійного фонду	410	8 000,00	2 000,00	10 000,00
Оплата послуг, пов'язаних із здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами (р. 421 + р. 422), з них:	420	10 656,64	2 705,99	13 362,63
послуг торговців цінними паперами (посередника)	421	10 656,64	2 705,99	13 362,63
витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на цінні папери	422	0	0	0
Оплата нотаріальних послуг	430	0	0	0
Витрати на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на нерухомість	440	0	0	0
Оплата послуг з оцінки об'єктів інвестицій у порядку, передбаченому законодавством	450	0	0	0
Оплата послуг, пов'язаних з використанням (експлуатацією) нерухомого майна	460	0	0	0
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	470	0	0	0

Оплата інших послуг, які не заборонені законодавством з питань недержавного пенсійного забезпечення	480	1 450,00	1 069,11	2 519,11
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	408 871,05	250 796,21	659 667,26
Прибуток (збиток) від інвестування активів недержавного пенсійного фонду (р. 280 + р. 360 + р. 370) - р. 490	500	897 434,23	240 893,61	1 138 327,84
Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (р. 050 - р. 120 - р. 130 + р. 500)	2	X	X	4 744 094,68
Зміна чистої вартості пенсійних активів (р. 2 - р. 1)	3	X	X	626 243,02

3. Довідка про зміни чистої вартості активів та зміни чистої вартості одиниці пенсійних активів

Одиниця виміру, грн.

Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду			Чиста вартість одиниці пенсійних активів		
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, %)
1	2	3	4	5	6
4 117 851,66	4 744 094,68	15,2	1,709280	1,803602	5,5

* Алгоритм розрахунку показника:

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

Аудиторський висновок
(звіт незалежного аудитора)

щодо фінансової звітності
відкритого недержавного пенсійного фонду «ЛАУРУС»,
активи якого перебувають у управлінні
товариства з обмеженою відповідальністю
«Драгон Есет Менеджмент»
станом на 31 грудня 2013 року.

м. Київ

25 лютого 2014р.

Звіт щодо фінансової звітності

Основні відомості про відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус»

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус» має свідоцтво серії А01 № 216059 від 21.06.07 р. про державну реєстрацію юридичної особи, видане Голоосіської районною у м. Києві державною адміністрацією (реєстраційний номер № 1 068 102 0000 020196).

Дата державної реєстрації Фонду - 21.06.07 р.

Вид Фонду - відкритий.

Єдиним засновником Фонду, відповідно до Статуту, є Товариство з обмеженою відповідальністю «Драгон Есет Менеджмент» (код ЄДРПОУ 33936496).

Ідентифікаційний код суб'єкта підприємницької діяльності в Єдиному державному реєстрі підприємств та організацій 35234147.

Юридична та фактична адреса Фонду: 01033, м. Київ, вул. Саксаганського, буд.36-Д. Поточний рахунок: № 265051913 в АТ «Райффайзен Банк Аваль», м. Київ, МФО 380805.

Згідно з кодами Мінстату України фонду присвоєно код КВЕД: 65.30 – недержавне пенсійне забезпечення.

Виключним видом діяльності Фонду відповідно до установчих документів є діяльність з недержавного пенсійного забезпечення.

Фонд є юридичною особою, яка має статус неприбуткової організації (непідприємницького товариства), функціонує та провадить діяльність виключно з метою накопичення пенсійних внесків на користь Учасників Фонду з подальшим управлінням пенсійними активами, а також здійснює пенсійні виплати Учасникам Фонду.

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус» зареєстрований як фінансова установа згідно рішення Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг № 8028 від 20.09.2007р. (реєстраційний номер в Державному реєстрі фінансових установ № 12102059). Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи ПФ № 99 від 22.09.07р., код фінансової установи – 12.

ТОВ «Драгон Есет Менеджмент» здійснює адміністрування та управління активами Відкритого недержавного пенсійного фонду «Лаурус» згідно Договору № 1/07К від 01.11.07р. про управління активами відкритого недержавного пенсійного фонду та Договору № 01/07-А від 01.11.07р. про адміністрування відкритого недержавного пенсійного фонду.

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус» уклав із АТ «Райффайзен Банк Аваль» Генеральний договір № 79-10/08/497-Ю від 01.11.07р. про обслуговування недержавного пенсійного фонду зберігачем.

Основні відомості про компанію з управління активами - ТОВ «Драгон Есет Менеджмент»

Товариство з обмеженою відповідальністю «Драгон Есет Менеджмент» має свідоцтво серії А00 № 059658 від 22.02.2006р. про державну реєстрацію юридичної особи, видане Голоосіської районною у м. Києві державною адміністрацією. Дата державної реєстрації – 22.02.2006р.

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус»

18.04.2006р., 14.02.07р., 21.03.2011р., 06.12.2012р. Голосіївською районною у м. Києві державною адміністрацією був зареєстрований статут ТОВ «Драгон Есет Менеджмент» у новій редакції.

Ідентифікаційний код суб'єкта підприємницької діяльності в Єдиному державному реєстрі підприємств та організацій 33936496.

Згідно з кодами Мінстату України підприємству присвоєно коди КВЕД:

- 66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення;

- 66.29 Інша допоміжна діяльність у сфері страхування та пенсійного забезпечення;

- 66.30 Управління фондами.

Місцезнаходження: м. Київ, вул. Саксаганського, буд.36, корп.Д.

Поточний рахунок: № 26503222909601 в АТ «Укрсиббанк», МФО 351005.

Основними видами діяльності ТОВ «Драгон Есет Менеджмент» відповідно до статуту є професійна діяльність з управління активами інституційних інвесторів та адміністрування недержавних пенсійних фондів.

ТОВ «Драгон Есет Менеджмент» не має відокремлених підрозділів.

Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг видала ТОВ «Драгон Есет Менеджмент» Свідоцтво серії АА № 41 від 09.10.06р. про реєстрацію фінансової установи (реєстраційний номер 17101836).

Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг видала ТОВ «Драгон Есет Менеджмент» Ліцензію серії АБ № 115942 (рішення про видачу ліцензії № 7 від 31.01.2007р.) на право провадження діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів.

ТОВ «Драгон Есет Менеджмент» має Ліцензію серії АВ № 581211 Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку на здійснення діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами) від 22.04.2011 р.

Перелік інституційних інвесторів, активи яких перебувають у управлінні КУА:

ПД ДІ «Платинум» ТОВ «Драгон Есет Менеджмент»; ПБІФ НЗ «Терра» ТОВ «Драгон Есет Менеджмент»; ПБІФ НЗ «КСК-Фонд» ТОВ «Драгон Есет Менеджмент»; ІД ПІФ «Аурум»; ВД ПІФ «Аргентум»; ЗН ПІФ «Ксенон»; ПАТ «ЗН ВКФ Орамос Капітал»; ЗН ВПІФ «Трейд»; ЗН ВПІФ «Девелопмент»; НПФ «Лаурус»; ПАТ «ЗН ВКФ «Фоліо»; ПАТ «Страхова компанія «ПЗУ Україна»

Чисельність працівників ТОВ «Драгон Есет Менеджмент» станом на 31.12.2013р. складає 35 осіб, в тому числі кількість працівників, які мають кваліфікаційні свідоцтва фахівців з адміністрування пенсійних фондів - 3 особи, фахівців з управління активами - 3 особи.

Опис аудиторської перевірки

Незалежну аудиторську фірму ТОВ «Аудиторська фірма «Регістр» провела перевірку повного пакету річної фінансової звітності Відкритого недержавного пенсійного фонду «Лаурус» за 2013 звітний рік у складі Балансу станом на 31.12.2013р., Звіту про фінансові результати, Звіту про власний капітал, Звіту про рух грошових коштів, Пріміток до річної фінансової звітності за рік, що закінчився на зазначену дату, з метою висловлення аудитором думки про те, чи фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Відкритого недержавного пенсійного фонду «Лаурус» станом на 31.12.2013р., його фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Перевірку річної звітності з недержавного пенсійного забезпечення Відкритого недержавного пенсійного фонду «Лаурус» станом на 31.12.2013р. у складі у складі: Форми НПФ-1. Загальні відомості про недержавний пенсійний фонд; Форми НПФ-2. Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду; Форми НПФ-3. Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду; Форми НПФ-4. Звітні дані персоналізованого обліку учасників пенсійного фонду; Форми НПФ-5. Звітні дані про реалізацію пенсійної схеми № 01 «Корпоративна»; Форми НПФ-5. Звітні дані про реалізацію пенсійної схеми №02 «Сімейна»; Форми НПФ-5. Звітні дані про реалізацію пенсійної схеми №03 «Індивідуальна»; Форми НПФ-7. Звітні дані про учасників недержавного пенсійного фонду за віковою категорією; Форми НПФ-8. Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду; Форми НПФ-9. Звіт про договори, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять (входили) до складу активів недержавного пенсійного фонду; Форми НПФ-10 Інформація щодо зміни чистої вартості одиниць пенсійних внесків; Довідки про чисту вартість активів проведено у відповідності до вимог Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого розпорядженням Держфінпослуг від 27.10.2011р. № 674 (із змінами та доповненнями).

Фінансова звітність Відкритого недержавного пенсійного фонду «Лаурус» складена управлінським персоналом відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – МСФЗ).

Перевірку проведено у відповідності до вимог законів України «Про аудиторську діяльність», «Про акціонерні товариства», «Про недержавне пенсійне забезпечення», «Про цінні папери та фондовий ринок», «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», «Про депозитарну систему України», «Про інститути спільного інвестування», а також інших законодавчих актів України стосовно господарської діяльності, Закону України «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні», Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Аудит проведений відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі – МСА), зокрема до МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «По-яснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 710 «Порівняльна інформація - відповідні показники і порівняльна фінансова звітність», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності», МСА 550 «Пов'язані сторони», МСА 610 «Використання роботи внутрішніх аудиторів».

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності. Відбір процедур залежить від суження аудитора. До таких процедур належить оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилки. Оцінюючи ці ризики, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, які стосуються підготовки та достовірного надання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що зібраної під час аудиторської перевірки інформації достатньо для складання аудиторського висновку, проведена нами перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки, обмежену обсягу роботи аудитора не було. Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Інформація щодо облікової політики

Основними принципами облікової політики фонду є:

1. Оцінка активів пенсійного фонду на дату складання балансу здійснюється в залежності від активу, який оцінюється в порядку, визначеному відповідним Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку, з урахуванням вимог уповноваженого органу державного регулювання щодо порядку оцінки чистої вартості активів

пенсійного фонду, встановлених відповідно до Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення».

2. Фінансові інвестиції відображаються в обліку і звітності відповідно до П(С)БО 12 «Фінансові інвестиції» з врахуванням вимог П(С)БО 13 «Фінансові інструменти». Оцінка фінансових інвестицій проводиться один раз на день станом на кінець робочого дня. Фінансові інструменти первісно оцінюються та відображаються за їх фактичною собівартістю, яка складається із справедливої вартості активів, зобов'язань або інструментів власного капіталу, наданих або отриманих в обмін на відповідний фінансовий інструмент, і витрат, які безпосередньо пов'язані з придбанням або вибуттям фінансового інструмента (комісійні, обов'язкові збори та платежі при передачі цінних паперів тощо).

3. Фінансові інвестиції у вигляді цінних паперів, призначених до реалізації на протя-зі операційного циклу, визнаються Поточними (торговими) фінансовими інвестиціями.

4. Визнання, оцінка та облік дебіторської заборгованості здійснюється відповідно до П(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість». Резерв сумнівних боргів формується згідно до чинного законодавства, виходячи з платоспроможності окремих дебіторів.

5. Визнання та відображення в обліку доходів та витрат здійснюється на підставі принципу нарахування та відповідності.

6. Пенсійні активи та грошові кошти, призначені для виплати пенсії на визначений строк, а також отримані на ці активи та кошти доходи підлягають обліку окремо від інших пенсійних активів.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал Адміністратора несе відповідальність за складання та достовірне подання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Відповідальність управлінського персоналу передбачає: розробку, впровадження та використання системи внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного подання фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування належної облікової політики, здійснення бухгалтерських оцінок, що за існуючих обставин є обґрунтованими.

Відповідальність аудитора

Аудитор відповідає за висловлення думки щодо фінансової звітності на основі проведеного аудиту відповідно до вимог Закону України «Про аудиторську діяльність» та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг. Ці стандарти вимагають, щоб аудитор дотримувався етичних принципів та планував і проводив аудит таким чином, щоб забезпечити достатню впевненість у тому, що фінансова звітність не містить суттєвих перекручень.

Аудиторська думка щодо фінансової звітності Відкритого недержавного пенсійного фонду «Лаурус»

На нашу думку фінансова звітність відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах інформацію про фінансовий стан Відкритого недержавного пенсійного фонду «Лаурус» станом на 31.12.2013р., його фінансові результати, рух грошових коштів та рух власного капіталу за рік, що закінчився на зазначену дату відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності - Міжнародних стандартів фінансової звітності

Аудиторська думка щодо звітності з недержавного пенсійного забезпечення

ТОВ «АФ «Регістр» підтверджує, що звітність з недержавного пенсійного забезпечення Відкритого недержавного пенсійного фонду «Лаурус» станом на 31.12.2013р. у складі Форми НПФ-1. Загальні відомості про недержавний пенсійний фонд; Форми НПФ-2. Звіт про склад, структуру та чисту вартість активів недержавного пенсійного фонду; Форми НПФ-3. Звіт про зміну чистої вартості пенсійних активів недержавного пенсійного фонду; Форми НПФ-4. Звітні дані персоналізованого обліку учасників пенсійного фонду; Форми НПФ-5. Звітні дані про реалізацію пенсійної схеми № 01 «Корпоративна»; Форми НПФ-5. Звітні дані про реалізацію пенсійної схеми №02 «Сімейна»; Форми НПФ-5. Звітні дані про реалізацію пенсійної схеми №03 «Індивідуальна»; Форми НПФ-7. Звітні дані про учасників недержавного пенсійного фонду за віковою категорією; Форми НПФ-8. Звіт про склад та структуру активів недержавного пенсійного фонду; Форми НПФ-9. Звіт про договори, що були укладені за цінними паперами українських емітентів, які входять (входили) до складу активів недержавного пенсійного фонду; Форми НПФ-10 Інформація щодо зміни чистої вартості одиниць пенсійних внесків; Довідки про чисту вартість активів достовірно і повно подає інформацію про Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус» згідно з нормативними вимогами Положення про порядок складання, формування та подання адміністратором недержавного пенсійного фонду звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого розпорядженням Держфінпослуг від 27.10.2011р. № 674 (із змінами та доповненнями).

Звіт про інші правові та регуляторні вимоги

Розкриття інформації за видами активів та зобов'язань

Станом на 31.12.2013р. грошові кошти на рахунках у банках складають 2 285 тис.грн.

Фінансові інвестиції обліковуються Фондом за справедливою вартістю. Поточні фінансові інвестиції (акції, облігації внутрішньої державної позики) становлять 2 355 тис. грн. Дебіторська заборгованість за розрахунками із нарахованих доходів (проценти по депозитах) становить 126 тис.грн. Поточна кредиторська заборгованість становить 22 тис. грн.

Суттєвих змін у складі активів та зобов'язань, які відбулися порівняно з попереднім періодом, не виявлено.

За результатами перевірки ТОВ «АФ «Регістр» підтверджує достовірність, повноту та відповідність чинному законодавству даних щодо визнання, класифікації, оцінки активів та зобов'язань Відкритого недержавного пенсійного фонду «Лаурус».

Розкриття інформації за видами доходів та витрат

Дохід від реалізації цінних паперів склав 2 242 тис.грн., інші фінансові доходи (проценти) склали 628 тис.грн. Адміністративні витрати на суму 251 тис. грн. складаються із витрат на обслуговування діяльності фонду. Інші витрати (собівартість реалізованих цінних паперів) склали 2 266 тис. грн. та переоцінка до ринкової вартості 113 тис.грн.

Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку

У звітному році фонд отримав чистий прибуток у розмірі 241 тис. грн.

Розкриття інформації про власний капітал, вартість чистих активів

Пайовий капітал Відкритого недержавного пенсійного фонду «Лаурус», створений за рахунок внесків учасників фонду та розподіленого між учасниками фінансового результату, складає 4 744 тис. грн.

Аудиторська перевірка підтверджує правильність визначення розміру власного капіталу фонду, його структуру та призначення.

Вартість чистих активів фонду складає 4 744 тис. грн.

Інша інформація, щодо якої аудитори висловлюють свою думку

Підприємство не здійснювало випусків забезпечених цінних паперів та облігацій, в т.ч. іпотечних облігацій, не має зобов'язань за борговими та іпотечними цінними паперами.

В ході аудиторської перевірки у відповідності до МСА 720 «Інша інформація в документах, що містять перевірені фінансові звіти» ми здійснили аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Відкритим недержавним пенсійним фондом «Лаурус». На нашу думку, ми отримали достатню впевненість у відсутності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Відкритим недержавним пенсійним фондом «Лаурус» і подається разом з фінансовою звітністю.

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус»

Керуючись принципом професійного скептицизму та відповідно до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності», ми провели аудиторські тести, результати яких дозволили ідентифікувати та оцінити ризики суттєвих викривлень внаслідок шахрайства. На нашу думку, ми отримали достатню впевненість в тому, що фінансові звіти в цілому не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

На підставі статей балансу та звіту про фінансові результати аудитором здійснено аналіз показників фінансового стану Відкритого недержавного пенсійного фонду «Лаурус» станом на 31 грудня 2013 року, в тому числі: коефіцієнтів ліквідності, коефіцієнту фінансової стійкості, коефіцієнту фінансової незалежності, коефіцієнта рентабельності, які знаходяться в межах нормативних значень. Аудиторами не виявлено суттєвих загроз безперервності функціонування підприємства.

Основні відомості про аудиторську фірму

Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Регістр» зареєстроване Голосіївською районною у м. Києві державною адміністрацією 07.10.1994 р. Аудиторська палата України видала ТОВ «Аудиторська фірма «Регістр» свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності №0439 від 26.01.2009р. Рішенням АПУ від 04.11.2010р. №221/3 термін дії свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів продовжено до 04.11.2015р.

ТОВ «Аудиторська фірма «Регістр» має Свідоцтво НКЦПФР серії П № 000077 про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, строк дії Свідоцтва з 02.04.13р. по 04.11.2015р.

ТОВ «Аудиторська фірма «Регістр» має свідоцтво Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 0022 від 28.05.13 р. про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, термін дії свідоцтва з 28.05.13 р. по 04.11.2015р.

Перевірка проводилась аудитором – Котилко Наталією Вікторівною, сертифікат аудитора серії А № 001187, виданий АПУ 28.04.1994р., рішенням АПУ № 120 від 27.02.03р. термін дії сертифікату продовжено до 28.04.08 р., рішенням АПУ від 14.02.08р. № 187/2 термін дії сертифіката продовжено до 28.04.2013р., рішенням АПУ від 28.02.13р. № 265/2 термін дії сертифіката продовжено до 28.04.2018р.

ТОВ «Аудиторська фірма «Регістр» має Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0004, видане згідно рішення АПУ № 205/11 від 24.09.2009р.

ТОВ «Аудиторська фірма «Регістр» включене до Переліку аудиторських фірм, які відповідають критеріям для проведення обов'язкового аудиту.

Місцезнаходження ТОВ «АФ «РЕГІСТР»: м. Київ, вул. Червоноармійська, 84, оф.35, тел. (факс) 287-00-15, електронна адреса: Kotylko@i.ua, сайт ТОВ «АФ «РЕГІСТР» <http://registr.auditorov.com/auditors>.

Ідентифікаційний код суб'єкта підприємницької діяльності в Єдиному державному реєстрі підприємств та організацій 21647622.

Інформація про договір на проведення аудиту

Перевірку фінансової звітності Відкритого недержавного пенсійного фонду «Лаурус» у складі Балансу станом на 31.12.2013р., Звіту про фінансові результати, Звіту про власний капітал, Звіту про рух грошових коштів, Приміток до річної фінансової звітності за рік, що закінчився на зазначену дату проведено згідно Договору про надання аудиторських послуг № 15 від 16.12.2013р.

Дата початку перевірки – 16.12.2013р. Дата закінчення перевірки – 25.02.2014р.

Період, яким охоплено проведення аудиту: 01.01.2013р. – 31.12.2013р.

Дата видачі висновку: 25 лютого 2014 р.

Директор ТОВ «АФ «РЕГІСТР»

Н.В.Котилко

Підприємство

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус»

за ЄДРПОУ

Територія

м. Київ, Голосіївській р-н.

за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання

Недержавний пенсійний фонд

за КОПФГ

Вид економічної діяльності

Недержавне пенсійне забезпечення

за КВЕД

Середня кількість працівників¹

Адреса, телефон

м. Київ, вул. Саксаганського, 36-Д, (044) 490-20-21

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками) Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці): за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку за міжнародними стандартами фінансової звітності

Б А Л А Н С (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2013 р.

Форма №1 за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На по- чаток звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби:	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	-	-
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-

Б А Л А Н С (Продовження)

1	2	3	4
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги:	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами	1130	-	-
з бюджету	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з на- рахованих доходів	1140	19	126
Дебіторська заборгованість за розрахунками із вну- трішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	2 216	2 355
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 898	2 285
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	1 898	2 285
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестрахувача у страхових резервах у тому числі в:	1180	-	-
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	4 133	4 766
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
БАЛАНС	1300	4 133	4 766
ПАСИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	-
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-

V

Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус»

БАЛАНС (Продовження)

1	2	3	4
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	-
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	-	-
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	15	22
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	15	22
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	4 118	4 744
БАЛАНС	1900	4 133	4 766

¹ Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (Продовження)

1	2	3	4
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	1	-
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і с/г продукції	2122	-	-
Адміністративні витрати	2130	(251)	(163)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(-)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансові результати від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(250)	(163)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	628	441
Інші доходи	2240	2 242	1 538
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(2 379)	(1 741)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	241	75
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	241	75
збиток	2355	(-)	(-)

II. Сукупний дохід

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	241	75

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	251	163
Разом	2550	251	163

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Дата (рік, місяць, число)		КОДИ
Підприємство	Відкритий недержавний пенсійний фонд «Лаурус»	35234147
за ЄДРПОУ		

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (звіт про сукупний дохід)
за 2013 р.

Форма №2 за ДКУД 1801003

I. Фінансові результати			
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестрахування	2012	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)