

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
незалежної аудиторської фірми
«АУДИТ-СЕРВІС ІНК»

щодо фінансової звітності

Непідприємницького товариства

Відкритого недержавного пенсійного фонду “Прикарпаття”

(код за ЄДРПОУ 33163504, місцезнаходження 76019, м. Івано-Франківськ,
вул.Василіянок,22,офіс 300, дата державної реєстрації 16.02.2005р.)

за 2016 рік

Національній комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
ТОВ «Адміністратору пенсійних фондів «Інтеркомис»
Раді ВВПФ «Прикарпаття»

Основні відомості про ВВПФ «Прикарпаття»

Повна назва та його вид	Непідприємницьке товариство Відкритий недержавний пенсійний фонд «Прикарпаття»
Код за ЄДРПОУ	33163504
Місцезнаходження (юридична адреса, телефон)	76019, м. Івано-Франківськ, вул.Василіянок,22,офіс 300 Тел./факс 75-08-38
Дата державної реєстрації	16.02.2005р.
Дата і номер рішення Держфінпослуг про внесення до Державного реєстру фінансових установ	24.05.2005р. №4057
Дата внесення змін до установчих документів	28.12.2015 р.
Основні види діяльності	Надання послуг з накопичувального недержавного пенсійного забезпечення
Кількість засновників	1
Склад Ради фонду	- Лютий В.І. - Фіщук М.П. - Головка Л.І. - Воробець В.Я. - Хом'як О.В.
Банківські реквізити	Пот.рах. 26506000356004 ПАТ „Універсал Банк” , МФО 322001
Дата укладання договорів з: - адміністратором - зберігачем - особою, яка здійснює управління активами	13.07.2005р. 12.12.2008р. 13.07.2005р.
№ свідоцтва про державну реєстрацію, дата видачі	№11191020000000920 від 16.02.2005р
Орган, що видав свідоцтво	Виконавчий комітет Івано-Франківської міської ради

Основні відомості про Адміністратора

Повна назва	Товариство з обмеженою відповідальністю «Адміністратор пенсійних фондів «Інтеркомис»
Код за ЄДРПОУ	19393278
Місцезнаходження	76019,м.Івано-Франківськ вул. Василіянок, буд. 22, оф. 510
Дата державної реєстрації, серія та № свідоцтва	24.05.1993р., серія А 01 № 620747 11191070009000069
Рішення Держфінпослуг про внесення інформації в Державний Реєстр фінансових установ: - дата - номер	27.01.2005р. 3464

Дата внесення змін до установчих документів	27.08.2014р.
Чисельність працівників (станом на 31.12.16р.), в т.ч.: - які мають кваліфікаційне свідоцтво фахівця з адміністрування пенсійних фондів	6 4
Банківські реквізити	Поточний рах. 26509300012743 в ПАТ «Ідея Банк» м.Івано-Франківськ, МФО 336310
Ліцензія на здійснення діяльності з адміністрування недержавним пенсійним фондом	АВ №466740, діє з 05.06.2008р. – безстрокова, видана 09.03.2011 р.

Ми провели аудит фінансової звітності відкритого недержавного пенсійного фонду «Прикарпаття» (далі – Фонд), що додається, яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2016 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про рух грошових коштів(за прямим методом), Звіт про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал адміністратора пенсійного фонду ТОВ «Адміністратор пенсійних фондів «Інтеркомис» несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання 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 використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Висловлення думки

На нашу думку, фінансова звітність відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Фонду на 31.12.2016 р., його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Дата аудиторського звіту - 24 березня 2017 р.

Директор по аудиту

сертифікат серія А № 000023, виданий рішенням АПУ від 23.12.1993 р., продовжений рішенням АПУ від 29.11.2012р. №261/2, чинний до 23 грудня 2017 року

В.К. Орлова