



Аудит-Сервіс Інс

Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0036, продовжене рішенням Аудиторської палати України від 15 грудня 2005 року № 156/6

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК незалежної аудиторської фірми «Аудит-сервіс Інс»

*про достовірність фінансової звітності
Непідприємницького товариства Відкритого недержавного
пенсійного фонду "Прикарпаття"*

Ми вважаємо, що в процесі аудиту нами було зібрано достатньо доказів, щоб зробити наступний висновок.

Станом на 31.12.2005р. пайовий капітал складав 68,0 тис.грн.

Формування пайового капіталу протягом 2006р. здійснено надходженнями пенсійних внесків від фізичних осіб в сумі 92,0 тис. грн. (860 осіб), від юридичних осіб в сумі 209,8 тис.грн. (22 особи), а також коштів, отриманих як інвестиційний прибуток в сумі 67,2 тис.грн., які розподілені між учасниками.

Станом на 31.12.2006р. пайовий капітал ВВПФ "Прикарпаття" складає 437,0 тис.грн.

Станом на 31.12.2006р. власний капітал Непідприємницького товариства Відкритого недержавного пенсійного фонду "Прикарпаття" (надалі - ВВПФ) складається з пайового капіталу (437,0 тис.грн.) і нерозподіленого прибутку (6,3 тис.грн.).

Облік пайового капіталу відповідає вимогам чинного законодавства і формі звітності з недержавного пенсійного забезпечення.

Фінансова, статистична та спеціальна звітність складалась та подавалась ВВПФ у повному обсязі.

Показники статей річного бухгалтерського балансу ВВПФ станом на 31.12.2006р. відповідають даним синтетичного обліку та існуючим нормативам бухгалтерського обліку, а їх достовірність та повнота може бути підтверджена.

Показники фінансового стану ВВПФ відображені в синтетичному обліку адекватно, що дає підстави для підтвердження достовірності та повноти показників Звіту про фінансові результати та їх використання за 2006р.

На думку аудиторів фінансові звіти ВВПФ "Прикарпаття" справедливо і достовірно відображають у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан на 31 грудня 2006р., а також результат його діяльності, рух грошових коштів, власного капіталу в 2006р. по результатах операцій за період з 01 січня по 31 грудня 2006р.

Звіти відповідають вимогам Національних стандартів (положень) бухгалтерського обліку України, Закону України „Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг” від 12.07.2001р. №2664-III, Закону України „Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні” від 16.07.1999р. №996-XIV.

Директор по аудиту (аудитор)

(сертифікат А 000023 продовжений рішенням АПУ
від 30.01.2003р. №119)

_____ В.К.Орлова

Аудитори:

(сертифікат А 002553 продовжений рішенням АПУ
від 24.06.2004р. №136,

свідоцтво А 000723 про внесення до реєстру аудиторів,
які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ,
видане згідно розпорядження ДКРРФПУ від 26.08.2004р. №2167)

_____ Є.Д.Вінтоняк