

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Підсумки місяця

Фінансовий результат КНПФ НБУ (далі - Фонд) у грудні 2019 року склав 37,5 млн гривень. Такого показнику було переважно досягнуто завдяки зростанню цін на облігації внутрішньої державної позики й застосуванню результатів щорічної незалежної оцінки неринкових активів, яку провів оцінювач Фонду, ТОВ «Делойт і Туш».

Облігації внутрішньої державної позики (ОВДП)

У грудні дохідність ОВДП на ринку продовжувала зменшення і наприкінці місяця досягла середнього значення 11% річних до погашення. Відповідно зростали й ціни на ці фінансові інструменти. Портфель ОВДП є найбільшою позицією Фонду як за обсягом, так і за доходом; так у звітному місяці дохід від ОВДП склав 20 млн грн, з них 6,9 млн – відсотковий дохід, 13,1 млн грн - переоцінка за ринковими цінами з урахуванням також впливу зміцнення гривні до долару на ОВДП, номіновані в доларах США.

Депозити

Дохід від банківських вкладів у грудні становив 4,5 млн грн. Також у грудні Фонд отримав від ФГВФО 9,8 млн грн від продажу забезпечення за останнім депозитом у банку, який ліквідується, балансовою вартістю 12,1 млн грн, що спричинило відповідне зменшення вартості активів у категорії «Інші активи включно з проблемними». Таким чином, з грудня 2019 року в активах Фонду залишилися лише строкові депозити, розміщені в державних банках і банках з іноземним капіталом.

Корпоративні облігації

У грудні дохід від портфелю корпоративних облігацій Фонду становив 6 млн грн. З них 1,7 млн грн відсоткового доходу, а 4,3 млн грн - за рахунок зростання справедливої вартості згідно незалежної оцінки. У звітному місяці також відбулося зменшення обсягу корпоративних облігацій в активах Фонду на суму 15,5 млн грн за рахунок планових погашень та сплати емітентами купонного доходу.

Нерухомість

Дохід Фонду від портфелю нерухомості цього місяця склав 8 млн грн. При цьому на 7,9 млн грн зросла справедлива вартість об'єктів за рахунок переоцінки, а 93 тис. грн склали доходи від здавання нерухомості в оренду.

Вплив щорічної зовнішньої незалежної оцінки неринкових активів на фінансовий результат

Станом на 31.12.2019 в активах Фонду перебувало неринкових активів на загальну суму 198,6 млн грн. До цієї категорії належать: корпоративні облігації українських емітентів, корпоративні облігації, щодо яких тривають роботи з повернення проблемної заборгованості, акції, нерухомість та інші активи. З урахуванням висновку незалежного оцінювача, збільшення справедливої вартості цих активів порівняно з 2018 р. становило 11,4 млн грн. Цю суму було враховано у фінансовому результаті Фонду за грудень за відповідними статтями доходів та витрат.

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Підсумки місяця

Стаття доходів/витрат	Грудень	Наростаючим підсумком
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок переоцінки</i>	-	(12 433)
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок використання методу ДГП</i>	(344)	5 271
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок курсової різниці</i>	(1 607)	(17 079)
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок нарахованих доходів</i>	6 441	68 903
Депозити	4 490	44 661
<i>Зміна справедливої вартості ОВДП за рахунок курсової різниці</i>	(1 603)	(17 983)
<i>Зміна справедливої вартості ОДВП за рахунок переоцінки</i>	14 711	78 034
<i>Зміна справедливої вартості ОДВП за рахунок нарахованих доходів</i>	6 859	70 171
<i>Фінансовий результат від продажу ОВДП</i>	-	147
ОВДП	19 967	130 369
<i>Зміна справедливої вартості корпоративних облігацій за рахунок нарахованих доходів</i>	1 762	25 249
<i>Амортизація премії/дисконту при погашенні корпоративних облігацій</i>	(98)	(286)
<i>Зміна справедливої вартості корпоративних облігацій за рахунок переоцінки</i>	4 371	4 371
Корпоративні облігації	6 035	29 334
<i>Доходи від оренди нерухомості</i>	93	1 162
<i>Майнові податки</i>	(20)	(228)
<i>Зміна справедливої вартості нерухомості за рахунок переоцінки</i>	7 975	7 975
Нерухомість	8 048	8 910
<i>Дивіденди</i>	-	305
<i>Доходи від переоцінки акцій</i>	(890)	(890)
<i>Доходи від переоцінки дебіторської заборгованості</i>	(47)	1 848
Інші активи	(937)	1 264
Інвестиційний дохід	37 604	214 537
<i>Послуги з обслуговування активів</i>	-	(647)
<i>Аудиторські послуги</i>	(159)	(794)
<i>Послуги оцінювача</i>	8	(446)
<i>Юридичні послуги</i>	(20)	(711)
Адміністративні витрати	(171)	(2 598)
<i>Доходи від переоцінки обладнання</i>	24	24
<i>Уцінка/дооцінка дебіторської заборгованості</i>	-	0
Інші доходи/витрати	24	24
Прибуток (збиток)	37 457	211 963

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Головні показники діяльності

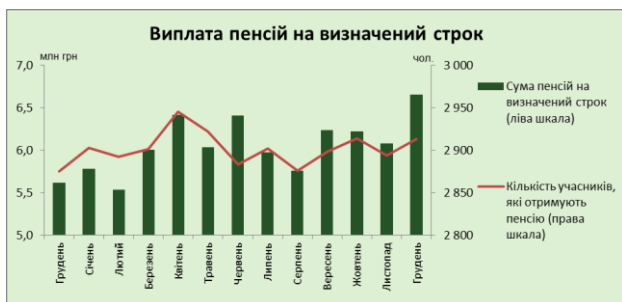
Структура активів



Вид активу	Валюта	Вартість активів	Питома вага у портфелі
Поточний рахунок НБУ	UAH	17	0,0%
Депозити у державних банках та банках, що контролюються державою	UAH	177 743	11,9%
Депозити у банках з іноземним капіталом	USD	108 470	7,3%
Кошти в дорозі	UAH	266 984	17,9%
Кошти в дорозі	USD	1	0,0%
Всього грошові кошти		553 215	37,1%
Облігації внутрішньої державної позики	UAH	629 391	42,2%
Облігації корпоративні українських емітентів	USD	109 061	7,3%
Облігації корпоративні українських емітентів	UAH	109 156	7,3%
Облігації корпоративні українських емітентів, щодо яких тривають роботи з повернення проблемної заборгованості	UAH	16 180	1,1%
Всього облігації		863 789	58,0%
Всього акції		6 475	0,4%
Всього нерухомість		52 464	3,5%
Всього дебіторська заборгованість		1 532	0,1%
Всього інші активи		12 828	0,9%
Всього активи		1 490 303	100%

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Головні показники діяльності



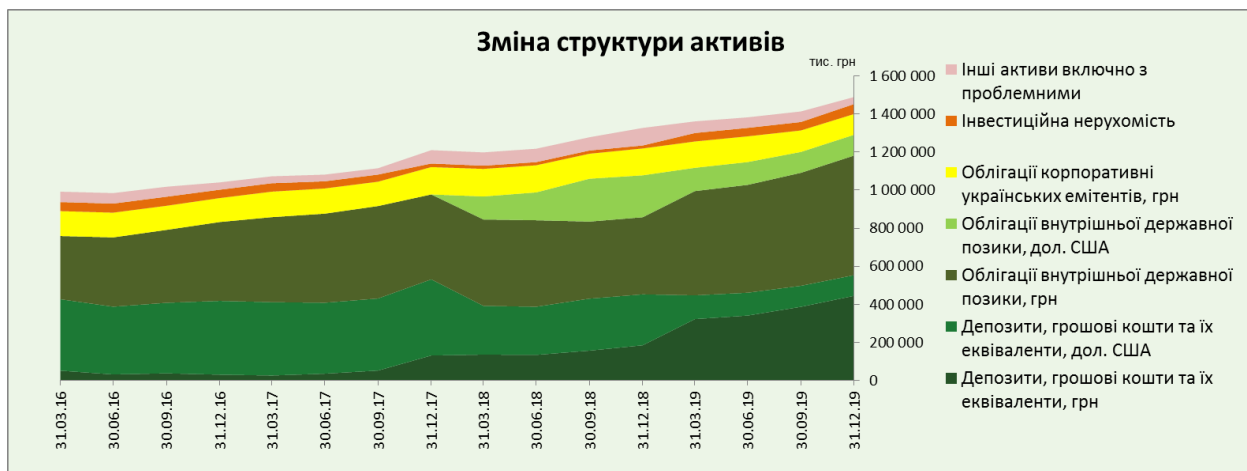
*Примітки:

- чиста вартість активів пенсійного фонду - різниця між вартістю активів пенсійного фонду на день проведення підрахунку та сумою зобов'язань пенсійного фонду, що підлягають виконанню на день проведення підрахунку.
- чиста вартість одиниці пенсійних активів – розрахункова вартість одиниці пенсійних активів, що визначається шляхом ділення чистої вартості активів на загальну кількість одиниць пенсійних активів на день підрахунку.

Джерело: КНПФ НБУ. Дані у тис. грн, станом на 31.12.2019.

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Головні показники діяльності



Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Головні показники діяльності

