

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Підсумки місяця

У грудні 2020 року дохід КНПФ НБУ склав 12,2 млн грн. Найбільшою складовою фінансового результату Фонду в грудні були доходи за облігаціями внутрішньої державної позики (далі – ОВДП). У грудні було також завершено щорічну зовнішню незалежну оцінку деяких активів Фонду, зокрема корпоративних облігацій, акцій та нерухомості. Оцінку провела провідна міжнародна компанія Deloitte.

Облігації внутрішньої державної позики (ОВДП)

У грудні ціни на ОВДП змінили динаміку декількох попередніх місяців та дещо зросли. Відтак, позитивна переоцінка портфелю ОВДП становила 4,4 млн грн, а відсотковий дохід та амортизація додали ще 8,9 млн грн.

Депозити

Дохід від операцій з банківськими вкладками у звітному місяці склав 1,7 млн грн, з яких відсоткові доходи становили 7 млн грн, а коригування справедливої вартості у зв'язку з наближенням терміну повернення складало -5,3 млн грн.

Корпоративні облігації

У грудні фінансовий результат Фонду від портфелю корпоративних облігацій склав -5,8 млн грн, з яких відсотковий дохід становив 0,7 млн грн, а коригування справедливої вартості внаслідок погіршення фінансового стану емітента за підсумками зовнішньої оцінки складало -6,5 млн грн.

Акції

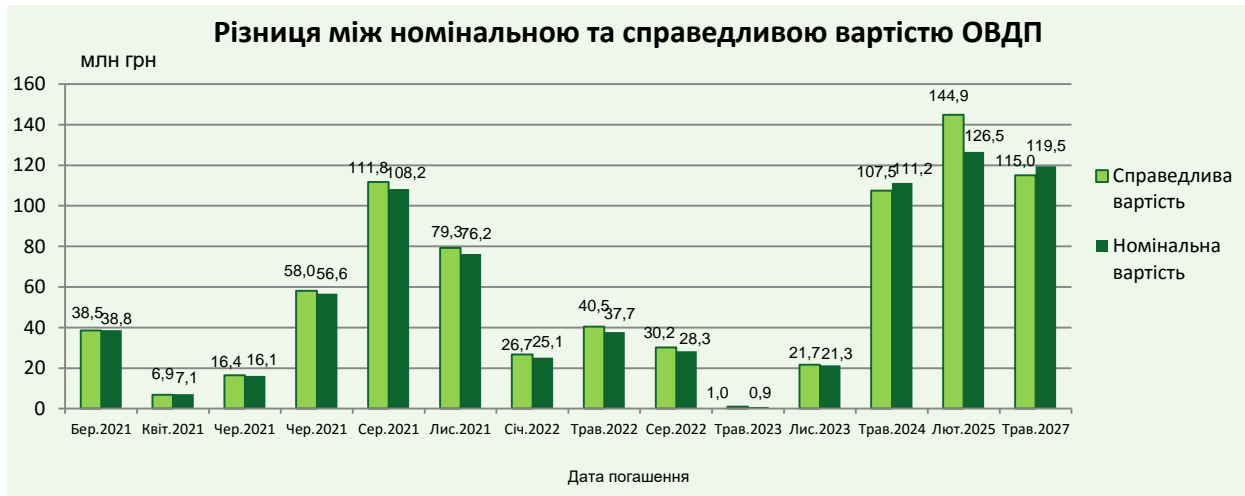
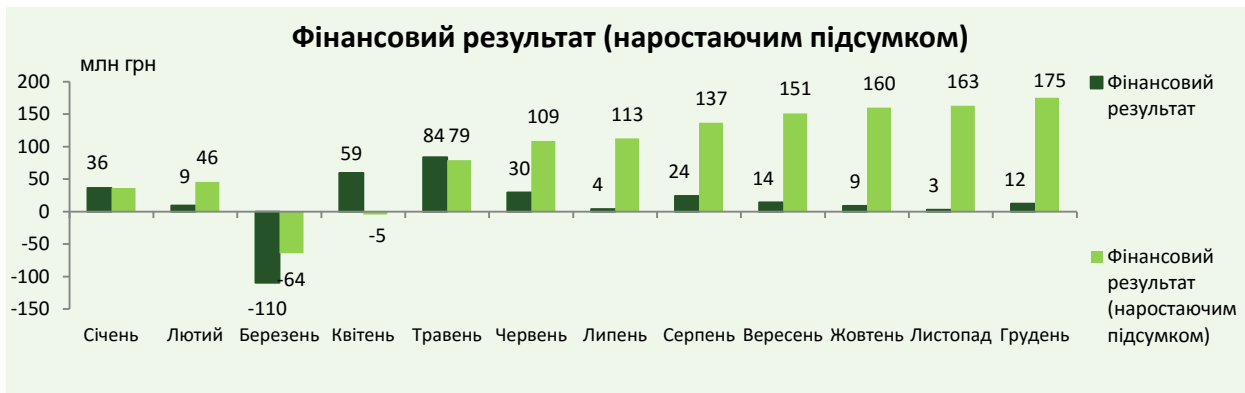
У грудні дохід від портфелю акцій Фонду становив 1,2 млн грн. Він повністю складається зі зростання справедливої вартості акцій за підсумками зовнішньої оцінки.

Нерухомість

Дохід Фонду від портфелю нерухомості у звітному місяці склав 2,4 млн грн. При цьому на 2,3 млн грн зросла справедлива вартість об'єктів за підсумками зовнішньої оцінки, а 76 тис. грн склав орендний дохід з урахуванням податків на нерухомість.

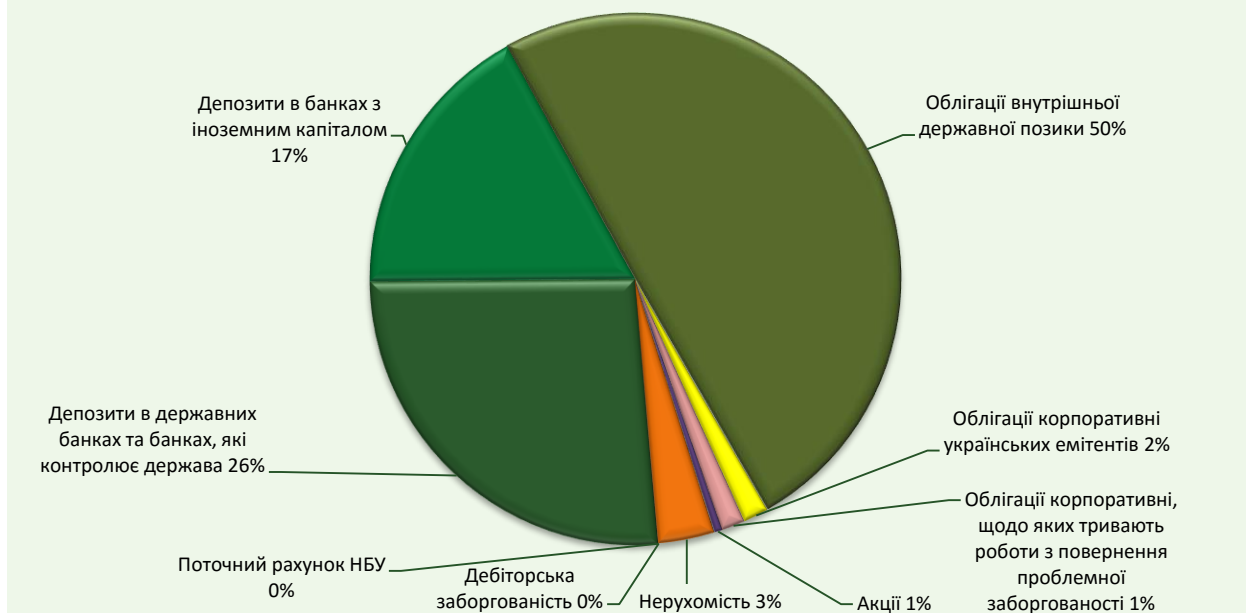
Стаття доходів/витрат	Грудень	Наростаючим підсумком
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок переоцінки</i>	-	615
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок використання методу ДГП</i>	(5 296)	(2 718)
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок курсової різниці</i>	-	4 180
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок нарахованих доходів</i>	7 031	92 608
Депозити	1 735	94 686
<i>Зміна справедливої вартості ОВДП за рахунок курсової різниці</i>	-	3 400
<i>Зміна справедливої вартості ОВДП за рахунок переоцінки</i>	4 394	(11 236)
<i>Зміна справедливої вартості ОВДП за рахунок нарахованих доходів</i>	8 878	97 734
<i>Фінансовий результат від продажу ОВДП</i>	-	(419)
ОВДП	13 272	89 479
<i>Зміна справедливої вартості корпоративних облігацій за рахунок нарахованих доходів</i>	666	8 447
<i>Амортизація премії/дисконту при погашенні корпоративних облігацій</i>	-	(2 816)
<i>Зміна справедливої вартості корпоративних облігацій за рахунок переоцінки</i>	(6 546)	(6 766)
Корпоративні облігації	(5 880)	(1 134)
<i>Доходи від оренди нерухомості</i>	107	1 227
<i>Фінансовий результат від продажу нерухомості</i>	-	(1 676)
<i>Майнові податки</i>	(31)	(301)
<i>Зміна справедливої вартості нерухомості за рахунок переоцінки</i>	2 289	2 289
Нерухомість	2 365	1 539
<i>Доходи від переоцінки акцій</i>	1 178	1 178
<i>Дивіденди</i>	-	405
Інші активи	1 178	1 583
Інвестиційний дохід	12 670	186 153
<i>Послуги з обслуговування активів</i>	-	-
<i>Аудиторські послуги</i>	(181)	(772)
<i>Послуги оцінювача</i>	(106)	(346)
<i>Юридичні послуги</i>	(220)	(460)
Адміністративні витрати	(507)	(1 579)
<i>Фінансовий результат від продажу обладнання</i>	-	(9 413)
<i>Доходи від переоцінки дебіторської заборгованості</i>	-	4
Інші доходи/витрати	-	(9 409)
Прибуток (збиток)	12 163	175 166

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ



Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Структура активів



Вид активу	Валюта	Номинальна вартість активів	Вартість активів	Питома вага у портфелі
Поточний рахунок НБУ	UAH	117	117	0,0%
Депозити в державних банках та банках, які контролює держава	UAH	416 783	421 265	26,2%
Депозити в банках з іноземним капіталом	UAH	275 003	275 459	17,2%
Всього грошові кошти		691 904	696 841	43,4%
Облігації внутрішньої державної позики	UAH	773 539	798 331	49,7%
Облігації корпоративні українських емітентів	UAH	24 553	24 553	1,5%
Облігації корпоративні українських емітентів, щодо яких тривають роботи з повернення проблемної заборгованості	UAH	23 509	23 509	1,5%
Всього облігації		821 601	846 393	52,7%
Всього акції		7 653	7 653	0,5%
Всього нерухомість		54 753	54 753	3,4%
Всього дебіторська заборгованість		125	125	0,0%
Всього активи		1 576 036	1 605 766	100%

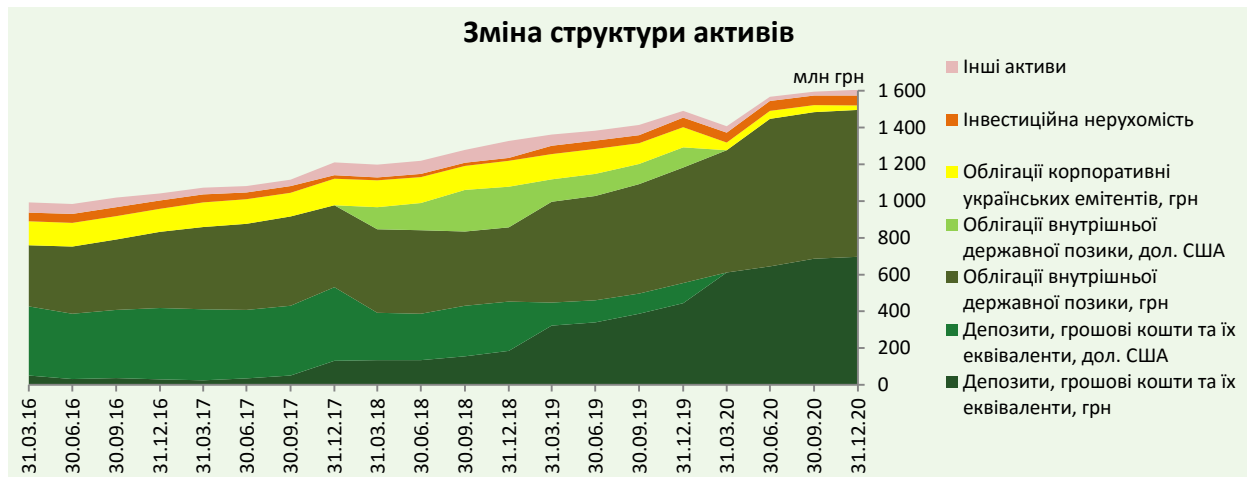
*Примітки:

*згідно п.п.4 п.1 ст.49 ЗУ «Про недержавне пенсійне забезпечення» заборонено розміщувати на банківських депозитних рахунках у грошових коштах та в ощадних сертифікатах банків більш як 50% загальної вартості пенсійних активів

** згідно п.п.6 п.1 ст.49 ЗУ «Про недержавне пенсійне забезпечення» заборонено придбавати або додатково інвестувати в цінні папери, доходи за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України, більш як 50% загальної вартості пенсійних активів

Джерело: Департамент з управління діяльністю КНПФ НБУ. Дані у тис. грн, станом на 31.12.2020.

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ



Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ



***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: Департамент з управління діяльністю КНПФ НБУ, НБУ. Дані станом на 31.12.2020.