

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Підсумки місяця

У серпні 2020 року прибуток КНПФ НБУ склав 24,2 млн грн. Основними складовими прибутку стали переоцінка портфелю облігацій внутрішньої державної позики (далі - ОВДП) і відсоткові доходи.

Облігації внутрішньої державної позики (ОВДП)

На тлі загального зниження відсоткових ставок на ринку, знизилися ставки дохідності за ОВДП, завдяки чому справедлива вартість ОВДП в активах Фонду зросла на 7,8 млн грн. Всього, разом із нарахованими та отриманими відсотками, портфель ОВДП Фонду заробив у серпні 16,6 млн грн.

Депозити

Незважаючи на поступове зниження відсоткових ставок за банківськими вкладками, дохід Фонду від портфелю депозитів є сталим, склавши у звітному місяці 8,5 млн грн.

Корпоративні облігації

У звітному місяці портфель корпоративних облігацій заробив 833 тис. грн відсоткового доходу. Також у серпні Фонд отримав виплату купону за корпоративними облігаціями в сумі 7,8 млн грн.

Нерухомість

У серпні на відкритому аукціоні ProZorro.Sale було продано нецільовий актив (нежитлові приміщення у м. Новомосковськ Дніпропетровської обл.) за ціною нижчою за балансову вартість на 1,5 млн грн. Ця нерухомість була предметом іпотеки за дефолтними облігаціями одного з проблемних боржників Фонду, придбаними в 2011 році. Право власності на неї Фонд набув шляхом примусового звернення стягнення за рішенням суду в поточному році. Відтак, загальний результат операції з нерухомістю з урахуванням сплачених податків цього місяця склав -1,47 млн грн.

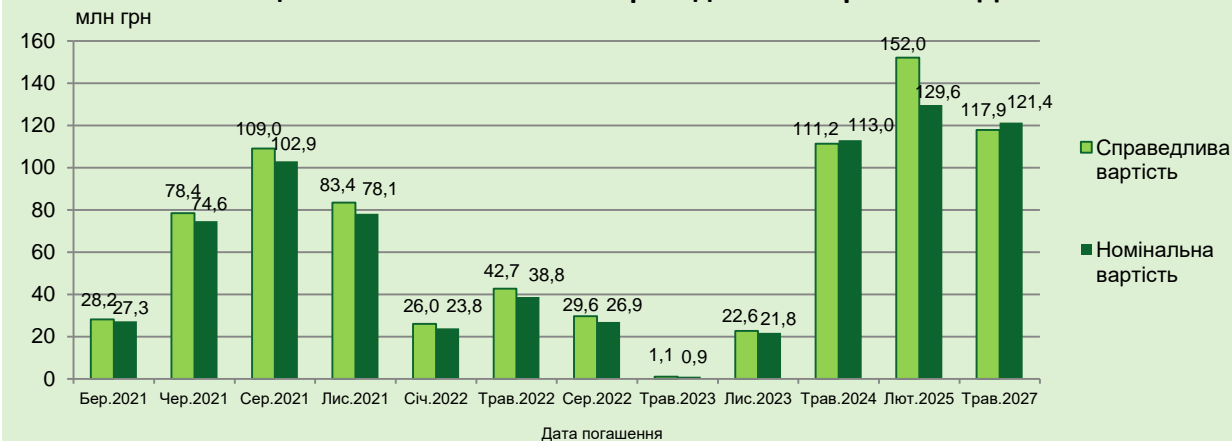
Стаття доходів/витрат	Серпень	Наростаючим підсумком
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок переоцінки</i>	-	615
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок використання методу ДГП</i>	371	6 365
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок курсової різниці</i>	-	4 180
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок нарахованих доходів</i>	8 097	61 608
Депозити	8 469	72 768
<i>Зміна справедливої вартості ОВДП за рахунок курсової різниці</i>	-	3 400
<i>Зміна справедливої вартості ОВДП за рахунок переоцінки</i>	7 756	6 340
<i>Зміна справедливої вартості ОВДП за рахунок нарахованих доходів</i>	8 852	62 853
<i>Фінансовий результат від продажу ОВДП</i>	-	(419)
ОВДП	16 609	72 175
<i>Зміна справедливої вартості корпоративних облігацій за рахунок нарахованих доходів</i>	666	5 827
<i>Амортизація премії/дисконту при погашенні корпоративних облігацій</i>	167	(2 816)
<i>Зміна справедливої вартості корпоративних облігацій за рахунок переоцінки</i>	-	(220)
Корпоративні облігації	833	2 791
<i>Доходи від оренди нерухомості</i>	104	801
<i>Фінансовий результат від продажу нерухомості</i>	(1 526)	(1 676)
<i>Майнові податки</i>	(48)	(178)
Нерухомість	(1 469)	(1 053)
<i>Дивіденди</i>	-	405
Інші активи	-	405
Інвестиційний дохід	24 441	147 086
<i>Послуги з обслуговування активів</i>	-	-
<i>Аудиторські послуги</i>	-	(469)
<i>Послуги оцінювача</i>	-	-
<i>Юридичні послуги</i>	(200)	(160)
Адміністративні витрати	(200)	(629)
<i>Фінансовий результат від продажу обладнання</i>	-	(9 413)
<i>Доходи від переоцінки дебіторської заборгованості</i>	-	2
Інші доходи/витрати	-	(9 411)
Прибуток (збиток)	24 241	137 046

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

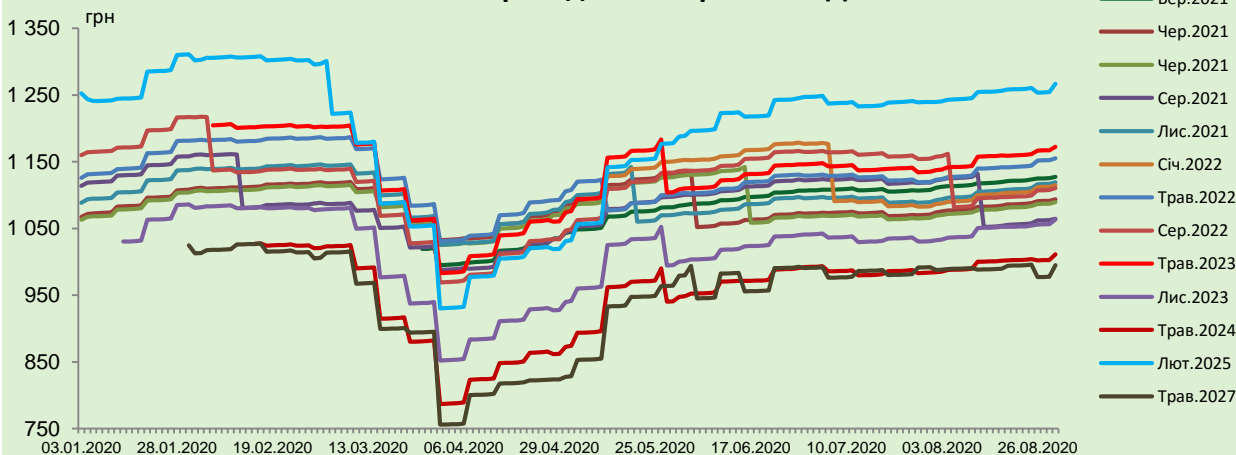
Фінансовий результат (наростаючим підсумком)



Різниця між номінальною та справедливою вартістю ОВДП

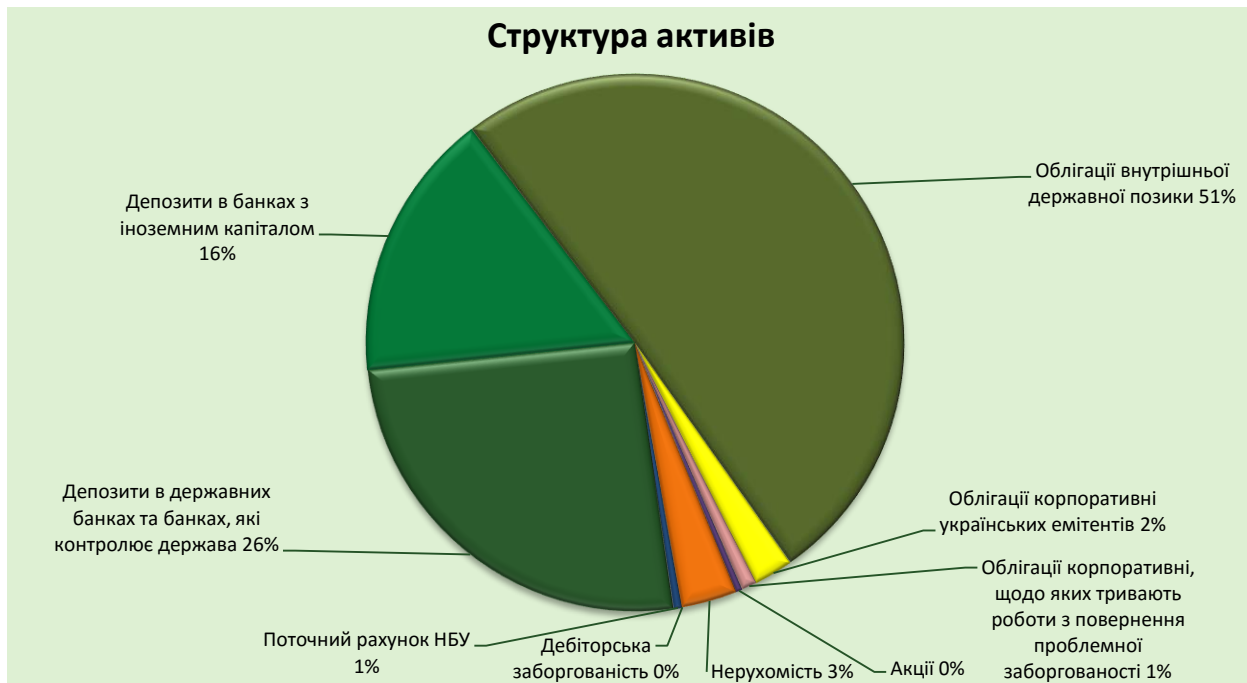


Зміна справедливої вартості ОВДП



Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Структура активів



Вид активу	Валюта	Номінальна вартість активів	Вартість активів	Питома вага у портфелі
Поточний рахунок НБУ	UAH	8 080	8 080	0,5%
Депозити в державних банках та банках, які контролює держава	UAH	385 871	406 317	25,6%
Депозити в банках з іноземним капіталом	UAH	248 796	258 050	16,3%
Всього грошові кошти		642 748	672 447	42,4%
Облігації внутрішньої державної позики	UAH	759 100	802 113	50,6%
Облігації корпоративні українських емітентів	UAH	37 567	37 567	2,4%
Облігації корпоративні українських емітентів, щодо яких тривають роботи з повернення проблемної заборгованості	UAH	14 420	14 420	0,9%
Всього облігації		811 087	854 101	53,9%
Всього акції		6 475	6 475	0,4%
Всього нерухомість		52 464	52 464	3,3%
Всього дебіторська заборгованість		106	106	0,0%
Всього активи		1 512 880	1 585 593	100%

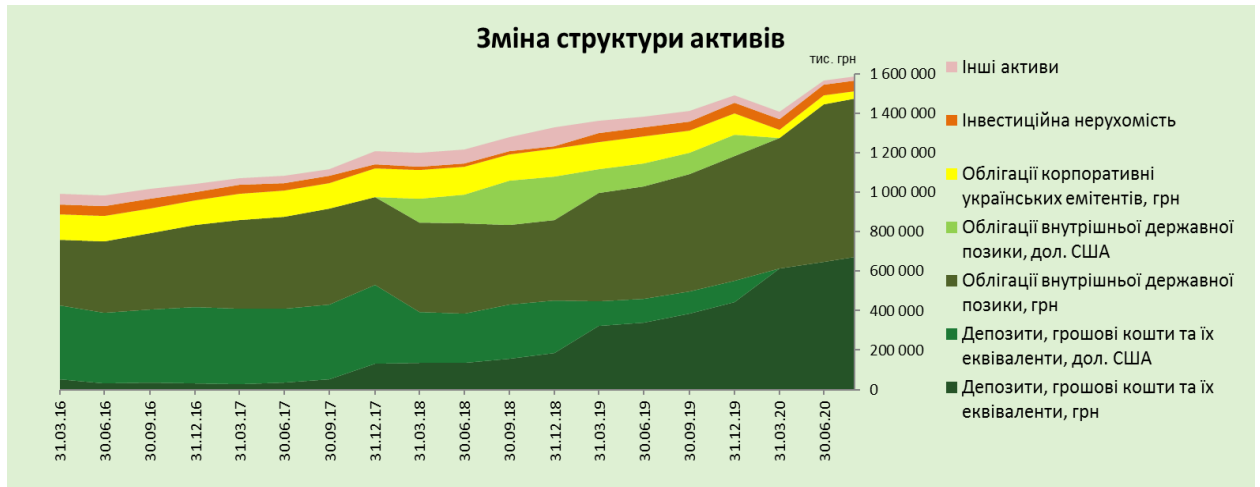
*Примітки:

*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

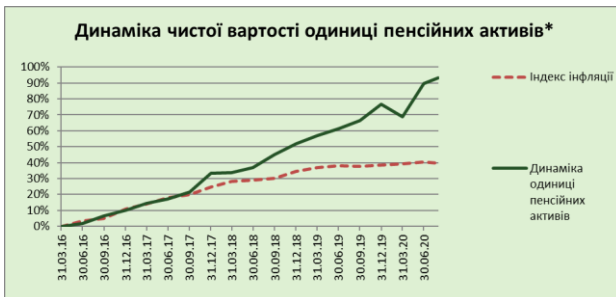
** згідно п.п.6 п.1 ст.49 ЗУ «Про недержавне пенсійне забезпечення» заборонено придбавати або додатково інвестувати в цінні папери, доходи за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України, більш як 50% загальної вартості пенсійних активів

Джерело: Департамент з управління діяльністю КНПФ НБУ. Дані у тис. грн, станом на 31.08.2020.

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 31.08.2020.