

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Підсумки місяця

У травні 2022 року фінансовий результат КНПФ НБУ становив 16,7 млн грн. Головними складовими прибутку стали відсоткові доходи портфелю облігацій внутрішньої державної позики (далі – ОВДП) та відсотки за банківськими вкладами. Див. також нижче коментар щодо впровадження воєнного стану в Україні.

Облігації внутрішньої державної позики (ОВДП)

Протягом травня ставки дохідності за ОВДП залишалися сталими й складали від 9,5% річних за тримісячними облігаціями до 11,5% річних за півторарічними ОВДП.

У звітному місяці портфель ОВДП Фонду поповнювався військовими ОВДП з терміном обігу 3 місяці. Варто зазначити, що загалом портфель ОВДП КНПФ НБУ є короткостроковим і його справедлива вартість протягом року поступово зростає за рахунок зменшення середньозваженого залишкового строку до погашення (дюрації).

Загальний результат від операцій з ОВДП у травні склав 9,4 млн грн, з яких відсоткові доходи становили 8,4 млн грн, а переоцінка портфелю за ринковими цінами склала 1 млн грн.

Депозити

У травні, на тлі надлишкової ліквідності банківської системи, банки продовжили поступове зниження депозитних ставок, завдяки чому деякі депозити, розміщені КНПФ НБУ раніше, було переоцінено. Відтак, відсоткові доходи портфелю депозитів склали у звітному місяці 5,9 млн грн, а переоцінка депозитів за справедливою вартістю становила 1,3 млн грн. Таким чином, сукупний дохід від операцій з банківськими вкладами у травні склав 7,2 млн грн.

Нерухомість

Фінансовий результат від здавання в оренду нерухомості, з урахуванням сплачених майнових податків, становив у травні 86 тис. грн.

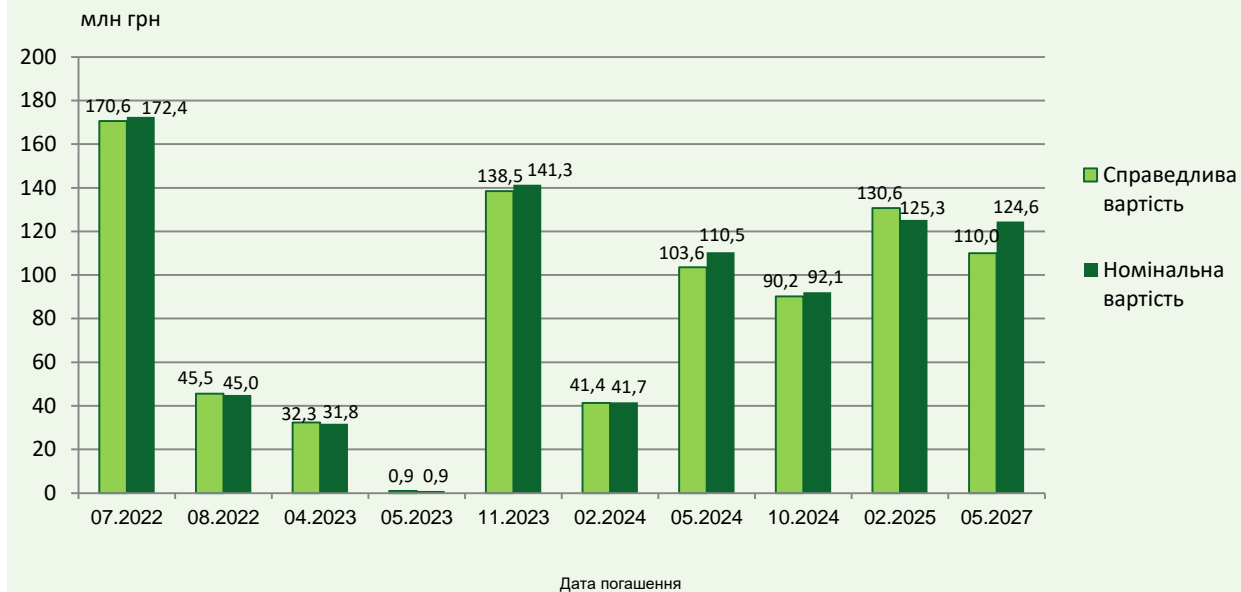
Коментар щодо впровадження воєнного стану в Україні

Повідомляємо, що з огляду на впровадження воєнного стану в Україні, при інвестуванні пенсійних активів Фонду перевага надається розміщенню коштів на короткострокові депозитні вклади з максимальною можливою дохідністю, а також інвестуванню в ОВДП, операції з якими дозволені на період дії воєнного стану Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

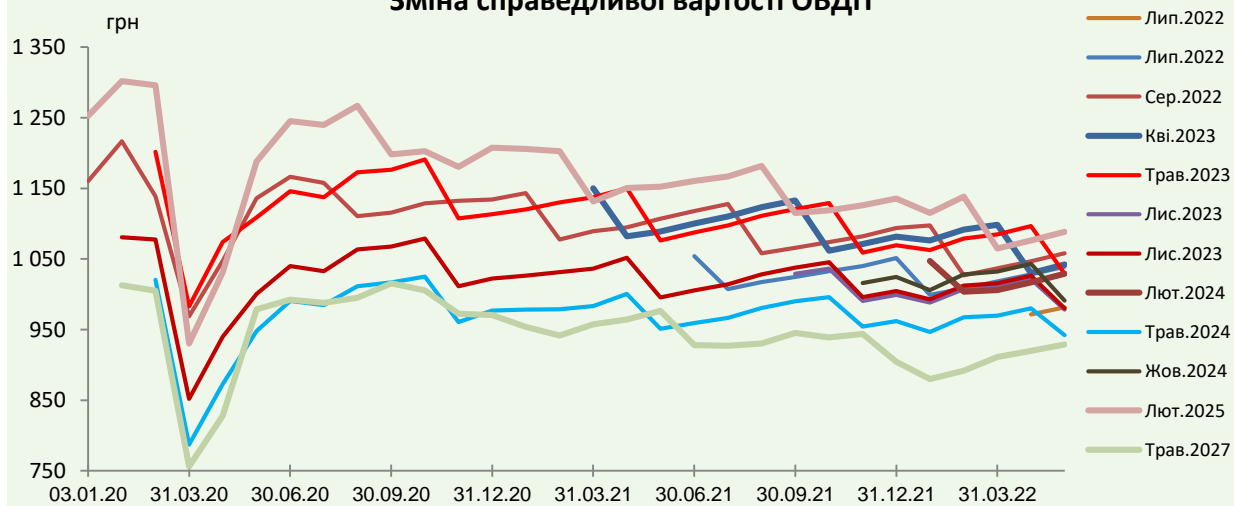
Стаття доходів/витрат	Травень	Наростаючим підсумком
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок використання методу ДГП</i>	1 313	2 276
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок нарахованих доходів</i>	5 919	27 528
Депозити	7 232	29 804
<i>Зміна справедливої вартості ОВДП за рахунок переоцінки</i>	1 037	(13 818)
<i>Зміна справедливої вартості ОВДП за рахунок нарахованих доходів</i>	8 343	42 193
ОВДП	9 380	28 375
<i>Доходи від оренди інвестиційної нерухомості</i>	129	646
<i>Майнові податки</i>	(43)	(217)
Інвестиційна нерухомість	86	429
Інші активи	-	-
Інвестиційний дохід	16 698	58 608
<i>Аудиторські послуги</i>	(4)	(417)
Адміністративні витрати	(4)	(417)
Інші доходи/витрати	-	-
Прибуток (збиток)	16 694	58 192

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Справедлива та номінальна вартість ОВДП

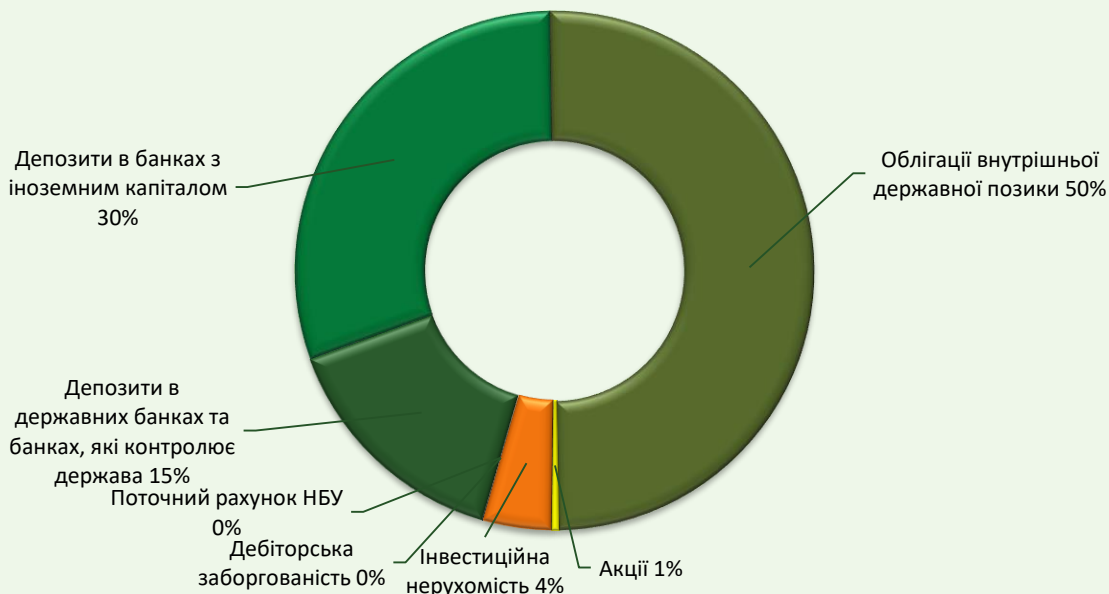


Зміна справедливої вартості ОВДП



Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Структура активів



Вид активу	Валюта	Номінальна вартість активів	Вартість активів	Питома вага у портфелі
Поточний рахунок НБУ	UAH	632	632	0,0%
Депозити в державних банках та банках, які контролює держава	UAH	258 836	258 836	15,0%
Депозити в банках з іноземним капіталом	UAH	521 365	523 641	30,3%
Всього грошові кошти		780 833	783 109	45,3%
Облігації внутрішньої державної позики	UAH	885 604	863 762	50,0%
Всього облігації		885 604	863 762	50,0%
Всього акції		8 092	8 092	0,5%
Всього інвестиційна нерухомість		73 155	73 155	4,2%
Всього дебіторська заборгованість		178	178	0,0%
Всього активи		1 747 862	1 728 296	100%

*Примітки:

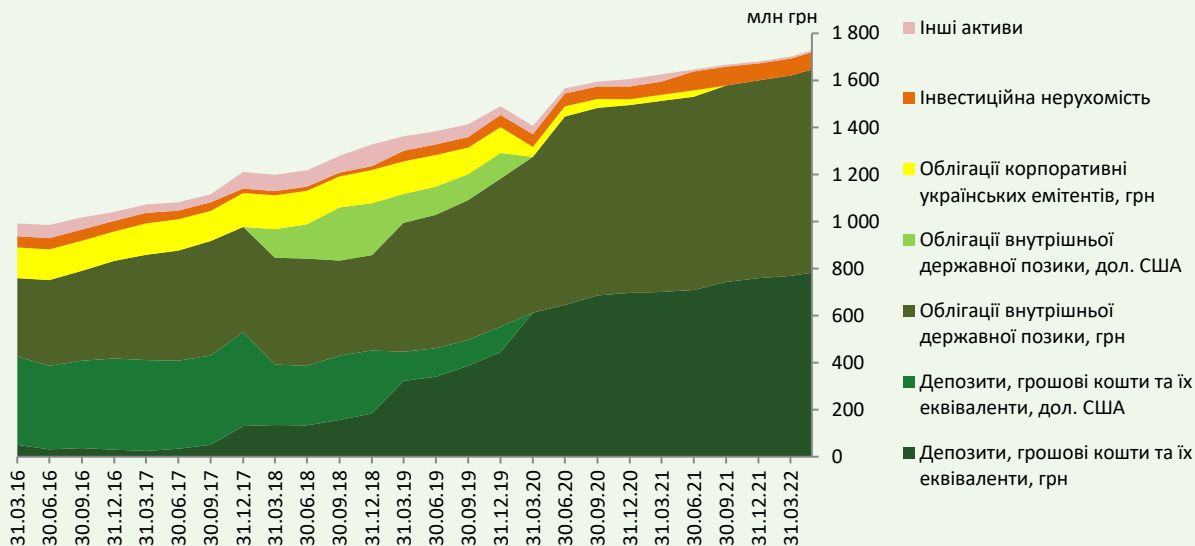
*згідно п.п.4 п.1 ст.49 ЗУ «Про недержавне пенсійне забезпечення» заборонено розміщувати на банківських депозитних рахунках у грошових коштах та в ощадних сертифікатах банків більш як 50% загальної вартості пенсійних активів

** 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

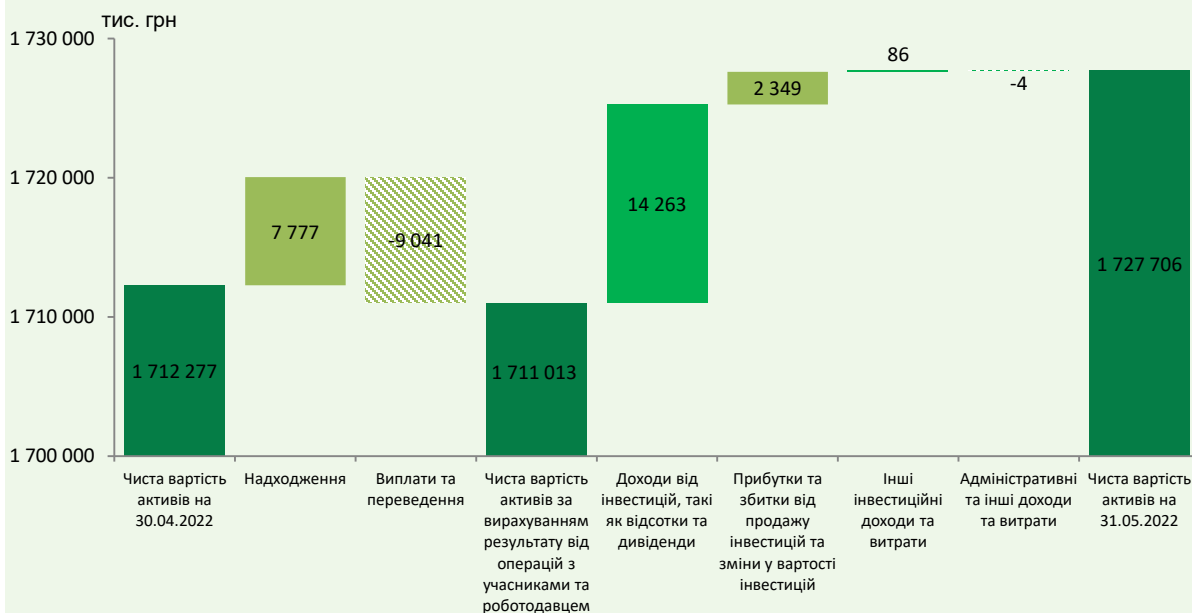
Джерело: Департамент з управління діяльністю КНПФ НБУ. Дані у тис. грн, станом на 31.05.2022.

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Зміна структури активів



Зміна чистої вартості активів



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 31.05.2022.