

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Підсумки місяця

У серпні 2022 року фінансовий результат КНПФ НБУ становив 16,6 млн грн. Основним чинником формування прибутку стали доходи портфелю облігацій внутрішньої державної позики (далі – ОВДП) та отримані відсотки за банківськими вкладками. Див. також нижче коментар щодо впровадження воєнного стану в Україні.

Облігації внутрішньої державної позики (ОВДП)

У серпні рішенням НКЦПФР було відновлено обіг цінних паперів, який було призупинено 24 лютого 2022 року. Відсоткові ставки за ОВДП на вторинному ринку перевищили ставки, за якими проводяться розміщення на аукціонах Міністерства фінансів України, викликавши зростання попиту. Відтак, КНПФ НБУ відновив купівлю ОВДП на вторинному ринку, фокусуючись на цінних паперах із залишковим строком до погашення менше 3 місяців, з огляду на ймовірне подальше зростання ставок.

У звітному місяці переоцінка портфелю становила 2,3 млн грн, при цьому відсоткові доходи склали 6,9 млн грн. Сукупні доходи портфелю ОВДП Фонду в серпні становили 9,2 млн грн

Депозити

Після збільшення облікової ставки, декілька місяців поспіль відбувається поступове підвищення ставок за банківськими вкладками. Через зростання ставок частина депозитів, укладених КНПФ НБУ раніше, зазнали переоцінки в серпні. Так зміна справедливої вартості депозитів склала -1,8 млн грн, а відсоткові доходи становили 9,3 млн грн. Усього дохід від операцій з банківськими вкладками у серпні становив 7,4 млн грн

Нерухомість

Фінансовий результат від здавання в оренду інвестиційної нерухомості, з урахуванням сплачених податків, становив у серпні 88 тис. грн.

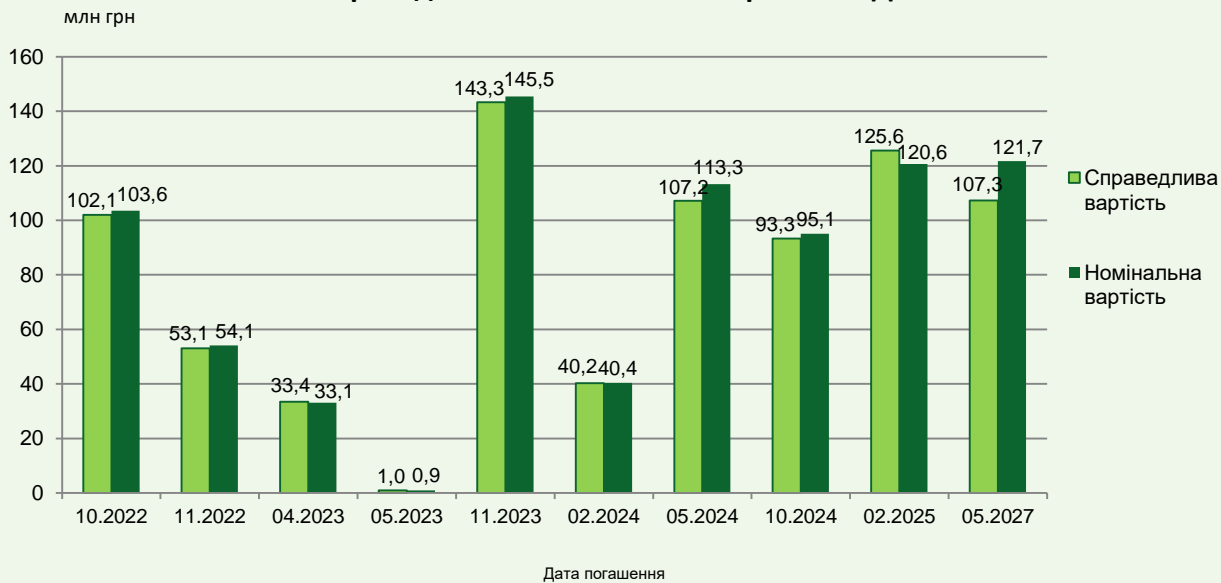
Коментар щодо впровадження воєнного стану в Україні

Повідомляємо, що з огляду на впровадження воєнного стану в Україні, при інвестуванні пенсійних активів Фонду перевага надається розміщенню коштів на короткострокові депозитні вклади, а також інвестуванню в короткострокові ОВДП із дотриманням лімітів фінансових ризиків Системи управління ризиками КНПФ НБУ та законодавчих обмежень щодо складу та структури активів недержавних пенсійних фондів.

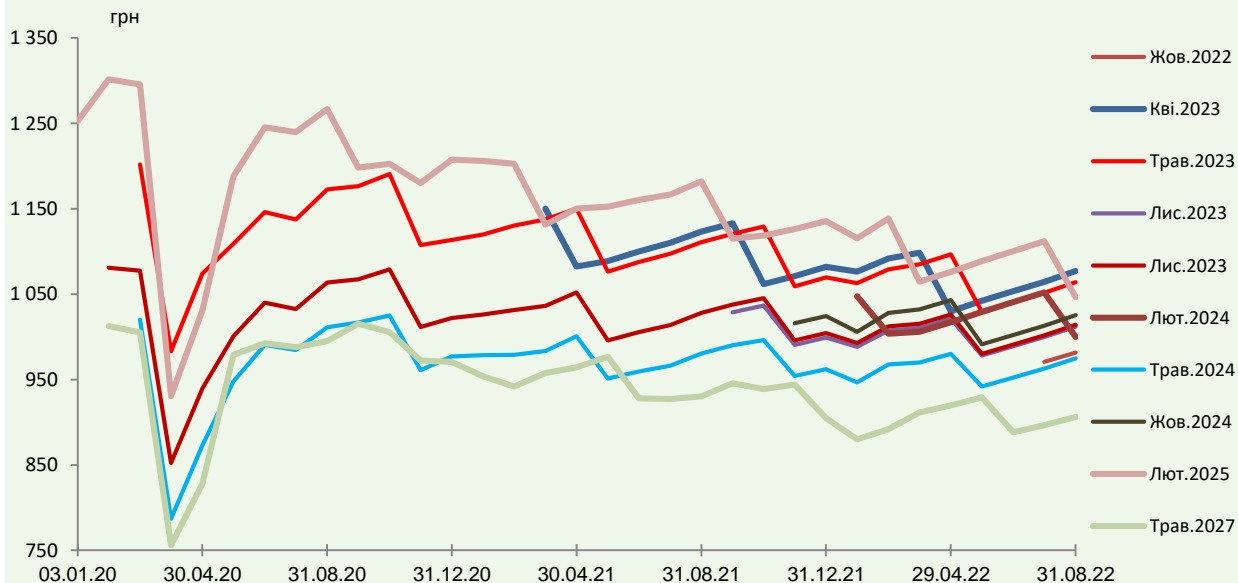
Стаття доходів/витрат	Серпень	Наростаючим підсумком
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок використання методу ДГП</i>	(1 821)	(1 821)
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок нарахованих доходів</i>	9 264	51 023
Депозити	7 443	49 202
<i>Зміна справедливої вартості ОВДП за рахунок переоцінки</i>	2 284	(10 181)
<i>Зміна справедливої вартості ОВДП за рахунок нарахованих доходів</i>	6 874	64 812
ОВДП	9 158	54 631
<i>Доходи від оренди інвестиційної нерухомості</i>	131	1 036
<i>Майнові податки</i>	(43)	(347)
Інвестиційна нерухомість	88	689
Інші активи	-	871
Інвестиційний дохід	16 689	105 394
<i>Аудиторські послуги</i>	-	(417)
<i>Юридичні послуги</i>	(110)	(110)
Адміністративні витрати	(110)	(527)
Інші доходи/витрати	-	-
Прибуток (збиток)	16 579	104 867

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Справедлива та номінальна вартість ОВДП

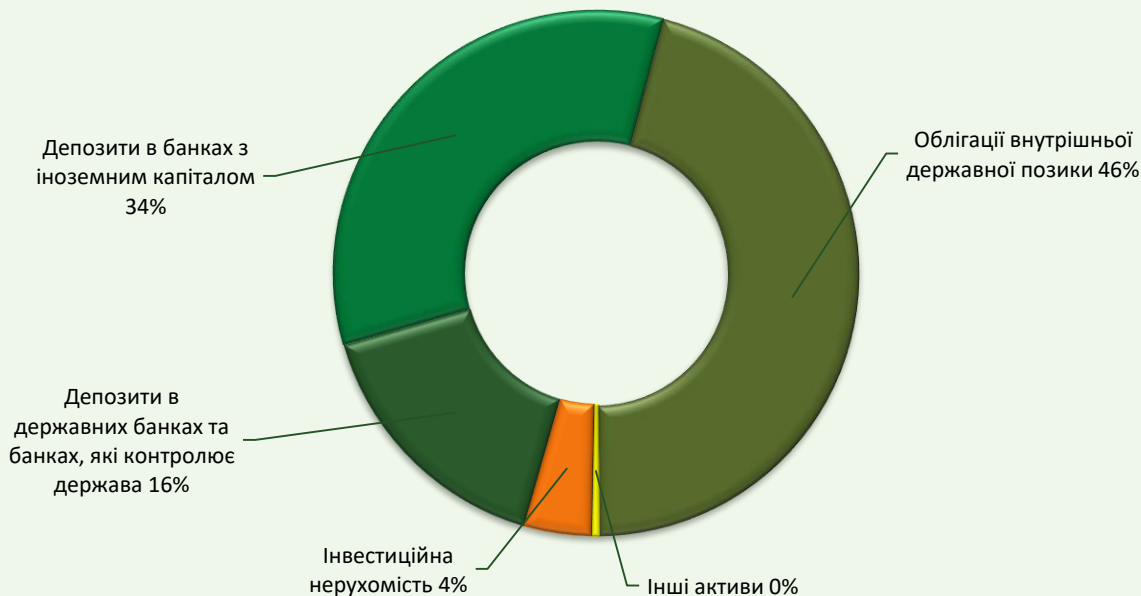


Зміна справедливої вартості ОВДП



Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

Структура активів



Вид активу	Валюта	Номінальна вартість активів	Вартість активів	Питома вага у портфелі
Поточний рахунок	UAH	34	34	0,0%
Депозити в державних банках та банках, які контролює держава	UAH	284 212	284 212	16,1%
Депозити в банках з іноземним капіталом	UAH	593 547	591 726	33,5%
Всього грошові кошти		877 793	875 972	49,7%
Облігації внутрішньої державної позики	UAH	828 323	806 485	45,7%
Всього облігації		828 323	806 485	45,7%
Всього акції		8 092	8 092	0,5%
Всього інвестиційна нерухомість		73 155	73 155	4,1%
Всього дебіторська заборгованість		138	138	0,0%
Всього активи		1 787 502	1 763 843	100%

*Примітки:

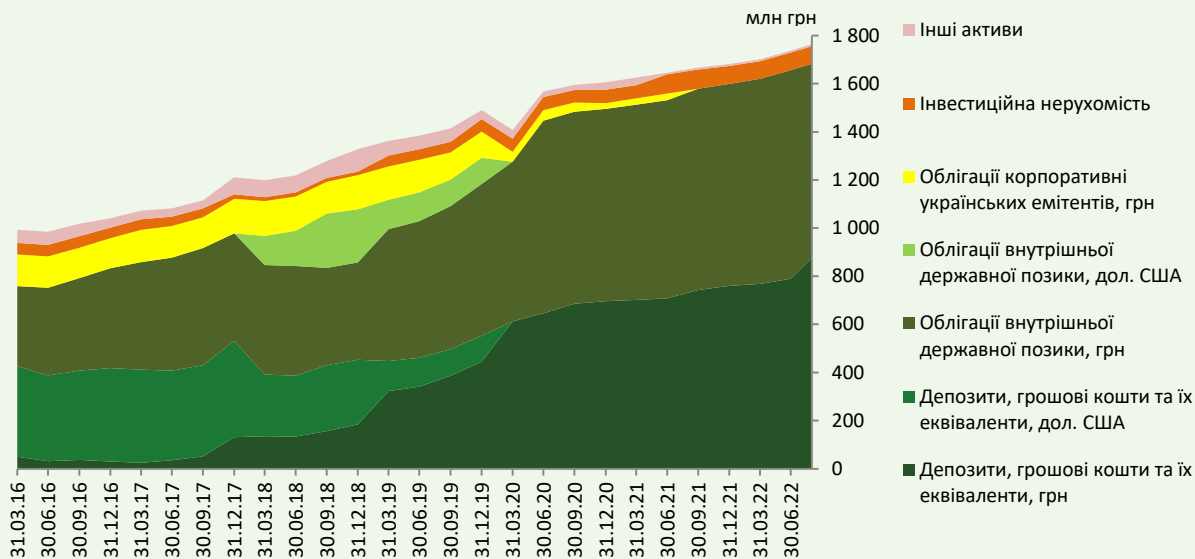
*згідно п.п.4 п.1 ст.49 ЗУ «Про недержавне пенсійне забезпечення» заборонено розміщувати на банківських депозитних рахунках у грошових коштах та в ощадних сертифікатах банків більш як 50% загальної вартості пенсійних активів

** 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

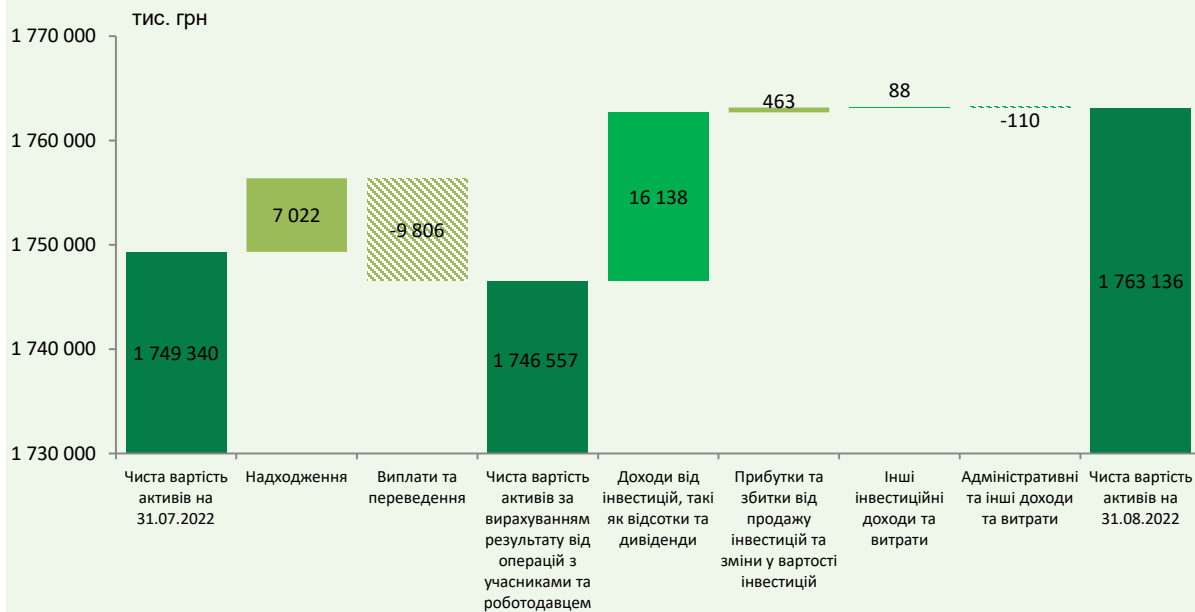
Джерело: Департамент з управління діяльністю КНПФ НБУ. Дані у тис. грн, станом на 31.08.2022.

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ

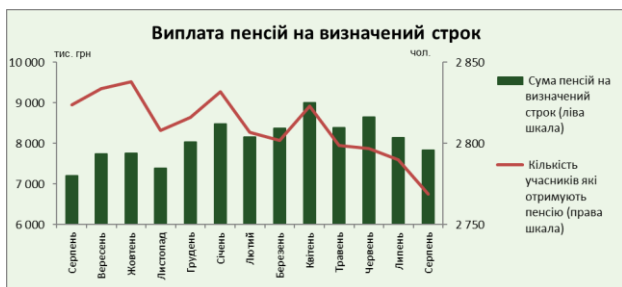
Зміна структури активів



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 31.08.2022.