

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.06.2024 р. (1/9)

Інвестиційний коментар станом на 30 червня 2024 року

У червні 2024 року фінансовий результат КНПФ НБУ становив 38,5 млн грн. Доходи звітного місяця було переважно сформовано завдяки нарахованим відсоткам та позитивній переоцінці портфелю депозитів та облігацій внутрішніх державних позик (далі – ОВДП). Див. також нижче коментар щодо воєнного стану в Україні.

Облігації внутрішньої державної позики (ОВДП)

У звітному місяці ціни на ринку ОВДП були майже незмінними. Ставки дохідності вторинного ринку залишалися близькими до рівнів первинного ринку ОВДП, де найбільшим попитом користувалися папери із залишковим строком обігу від 1 до 2 років. Так, у звітному місяці переоцінка портфелю ОВДП, які належать КНПФ НБУ, становила 3,3 млн грн. Відсоткові доходи за ОВДП у травні склали 13,8 млн грн. Таким чином, сукупні доходи портфелю ОВДП у звітному місяці становили 17,1 млн грн.

Інформацію щодо відповідної кривої безкупонної дохідності, побудованої за гривневими ОВДП, а також офіційні дані щодо справедливої вартості цінних паперів, які використовуються для щоденного розрахунку справедливої вартості (переоцінки) портфелю ОВДП фонду, можна знайти на порталі Національного банку України за [посиланням](#).

Депозити

У червні відсоткові ставки за короткостроковими банківськими вкладами в сегменті великих корпоративних вкладників дещо знизилися до рівня 9-11% річних. Відтак, у звітному місяці відсоткові доходи портфелю депозитів КНПФ НБУ становили 11,1 млн грн, а переоцінка депозитів за справедливою вартістю склала 8,7 млн грн. Таким чином, загальний дохід від операцій з банківськими вкладами у звітному місяці становив 19,8 млн грн.

Інвестиційна нерухомість

Фінансовий результат від здавання в оренду інвестиційної нерухомості, з урахуванням сплачених податків, у червні 105 тис. грн.

Акції

У червні було отримано дивіденди за акціями корпоративного емітента в розмірі 1,5 млн грн. За підсумками щорічної зовнішньої незалежної оцінки пакету акцій, що перебуває у складі активів КНПФ НБУ, його справедлива вартість збільшилася на 26 тис. грн.

Коментар щодо воєнного стану в Україні

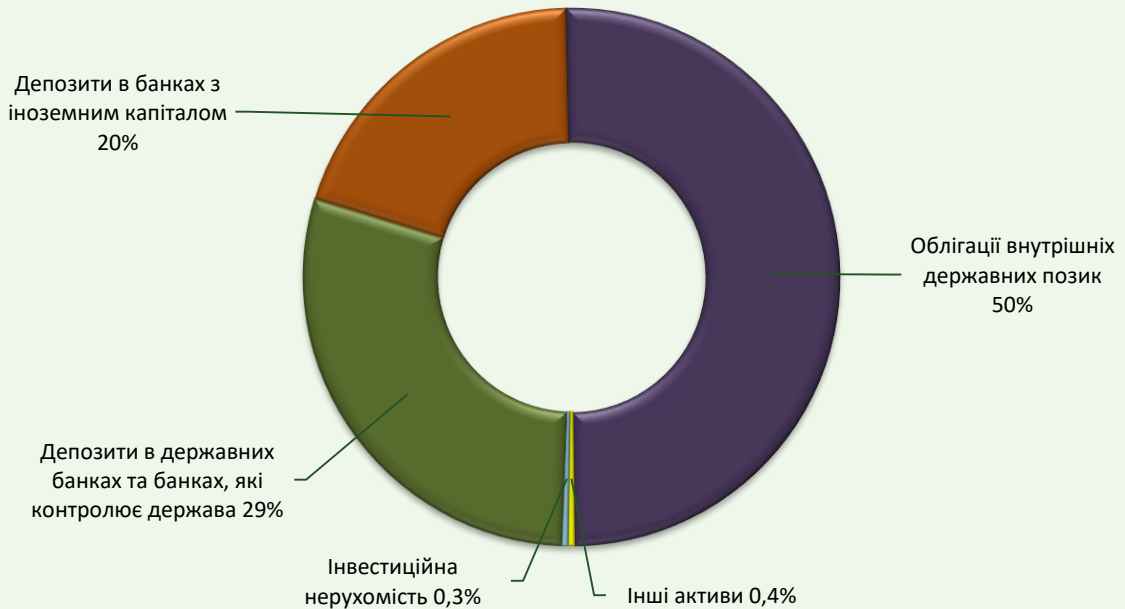
Повідомляємо, що з огляду на запровадження воєнного стану, при інвестуванні пенсійних активів Фонду перевага надається розміщенню коштів на короткострокові депозитні вклади, а також інвестуванню в короткострокові та середньострокові ОВДП, із дотриманням законодавчих обмежень щодо складу та структури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

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.06.2024 р. (2/9)

Стаття доходів/витрат	Червень	Наростаючим підсумком
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок використання методу ДГП</i>	8 679	4 085
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок нарахованих доходів</i>	11 137	70 809
Депозити	19 816	74 894
<i>Зміна справедливої вартості ОДВП за рахунок переоцінки</i>	3 251	40 032
<i>Зміна справедливої вартості ОДВП за рахунок нарахованих доходів</i>	13 804	78 907
ОВДП	17 055	118 939
<i>Доходи від оренди інвестиційної нерухомості</i>	120	720
<i>Майнові податки</i>	(15)	(90)
Інвестиційна нерухомість	105	630
<i>Доходи від переоцінки акцій</i>	26	26
<i>Дивіденди</i>	1 475	1 475
Інші активи	1 501	1 501
Інвестиційний дохід	38 476	195 964
<i>Аудиторські послуги</i>	-	(567)
Адміністративні витрати	-	(567)
Прибуток (збиток)	38 476	195 397

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.06.2024 р. (3/9)

Структура активів



Вид активу	Валюта	Номінальна вартість активів*	Вартість активів	Питома вага у портфелі
Поточний рахунок	UAH	1 648	1 648	0,1%
Депозити в державних банках та банках, які контролює держава	UAH	648 110	658 099	29,2%
Депозити в банках з іноземним капіталом	UAH	449 608	449 608	19,9%
Всього грошові кошти		1 099 365	1 109 355	49,2%
Облігації внутрішніх державних позик	UAH	1 127 081	1 131 154	50,2%
Всього облігації		1 127 081	1 131 154	50,2%
Всього акції		7 013	7 013	0,3%
Всього інвестиційна нерухомість		7 678	7 678	0,3%
Всього дебіторська заборгованість		-	-	-
Всього активи		2 241 137	2 255 200	100%

Примітки:

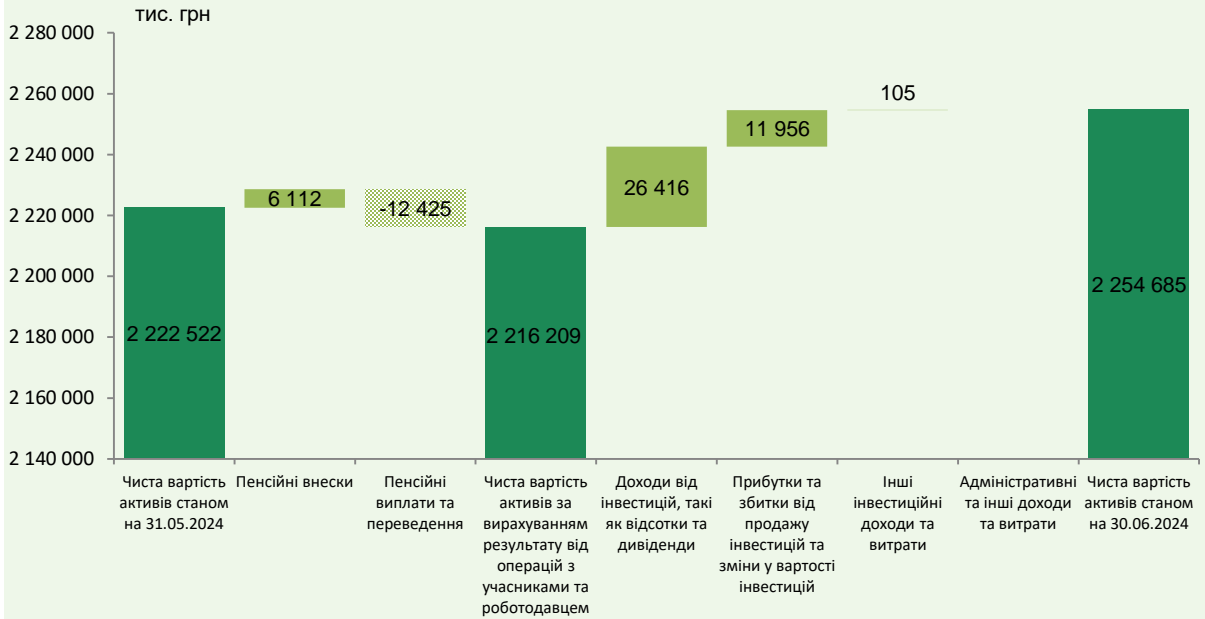
згідно п.п.4 п.1 ст.49 ЗУ «Про недержавне пенсійне забезпечення» заборонено розміщувати на банківських депозитних рахунках у грошових коштах та в ощадних сертифікатах банків більш як 50% загальної вартості пенсійних активів

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

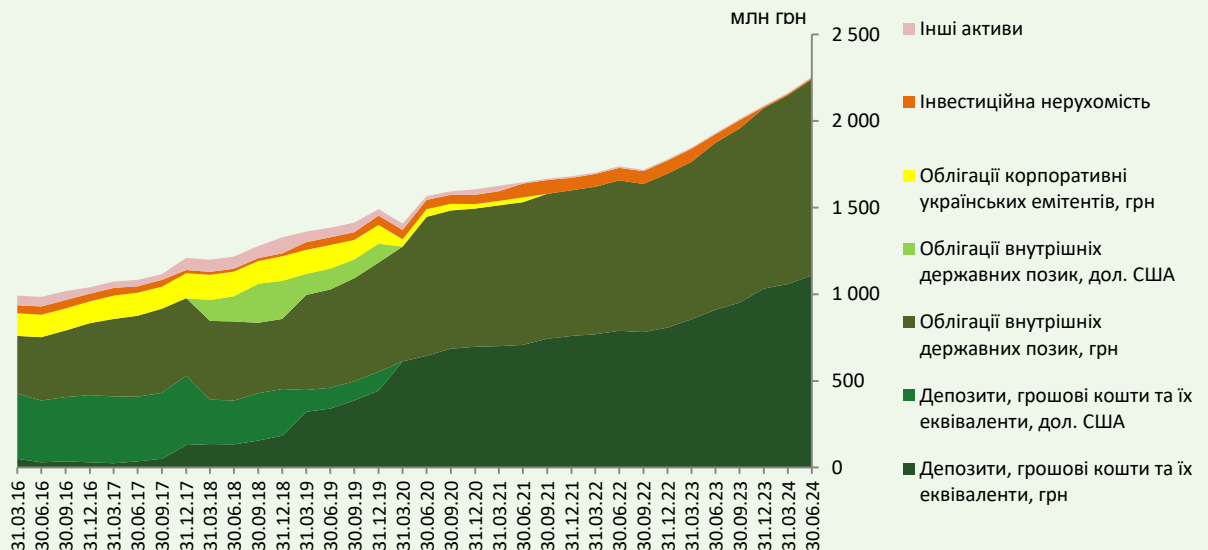
Джерело: Департамент з управління діяльністю КНПФ НБУ. Дані у тис. грн, станом на 30.06.2024.

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.06.2024 р. (4/9)

Зміна чистої вартості активів

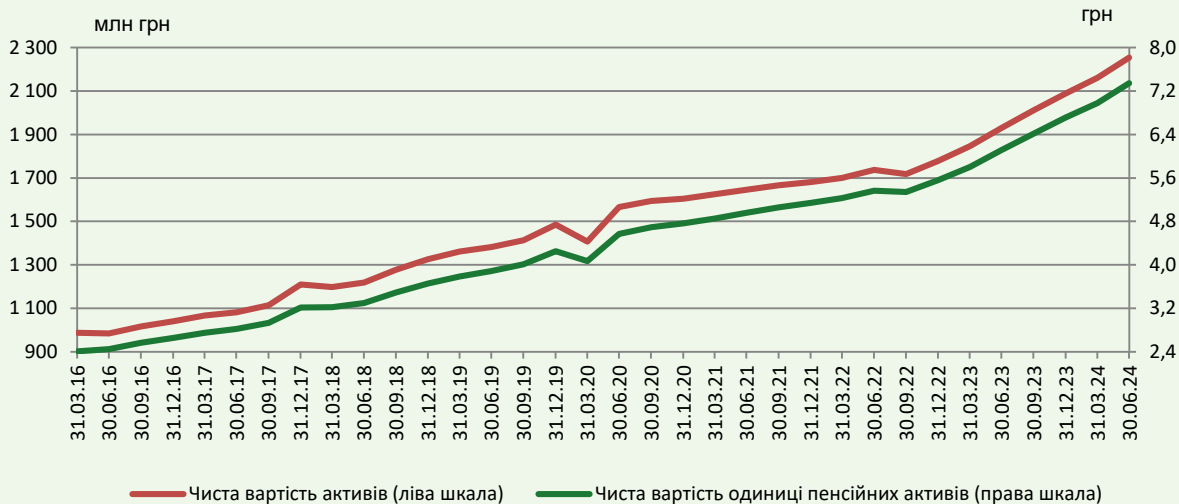


Зміна структури активів

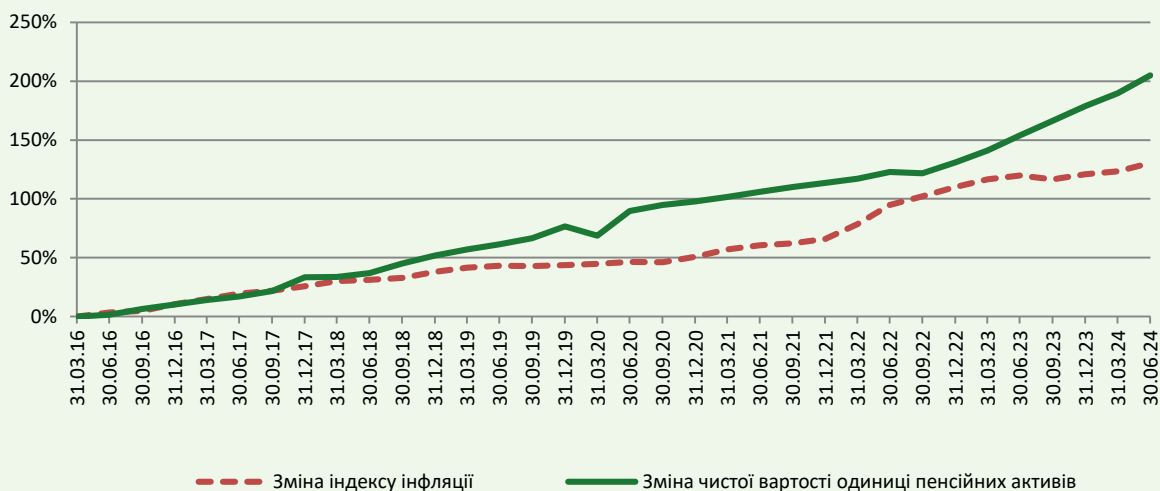


Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.06.2024 р. (5/9)

Чиста вартість активів та одиниці пенсійних активів



Зміна чистої вартості одиниці пенсійних активів



***Примітки:**

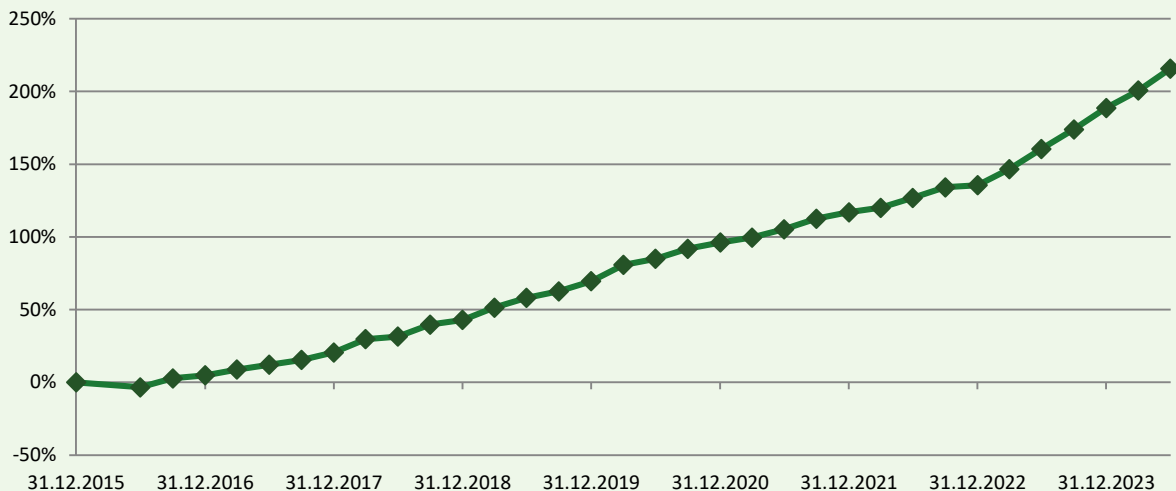
чиста вартість активів пенсійного фонду - різниця між вартістю активів пенсійного фонду на день проведення підрахунку та сумою зобов'язань пенсійного фонду, що підлягають виконанню на день проведення підрахунку.

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.

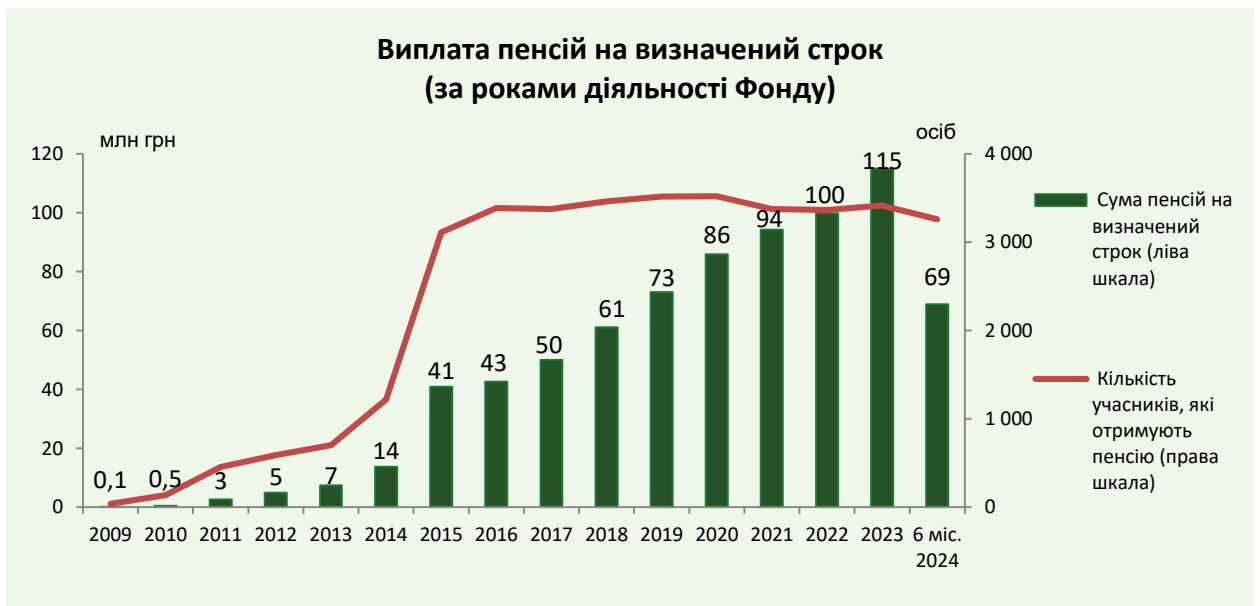
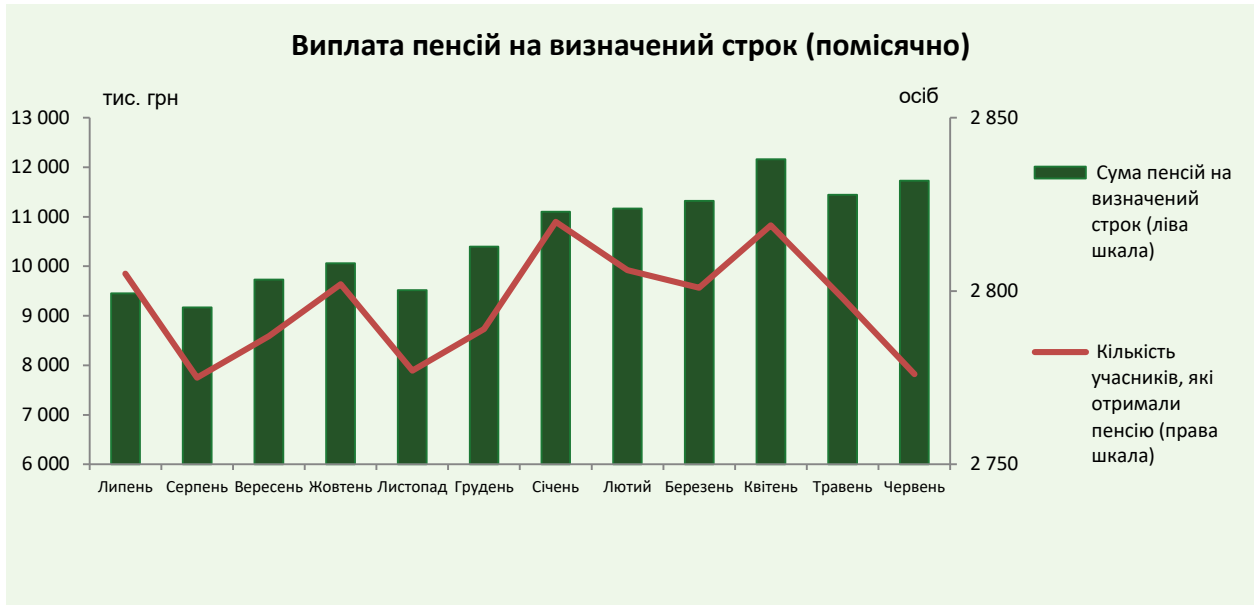
Джерело: Департамент з управління діяльністю КНПФ НБУ, НБУ. Дані станом на 30.06.2024.

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.06.2024 р. (6/9)

Зміна розміру середньої щомісячної пенсії на визначений строк

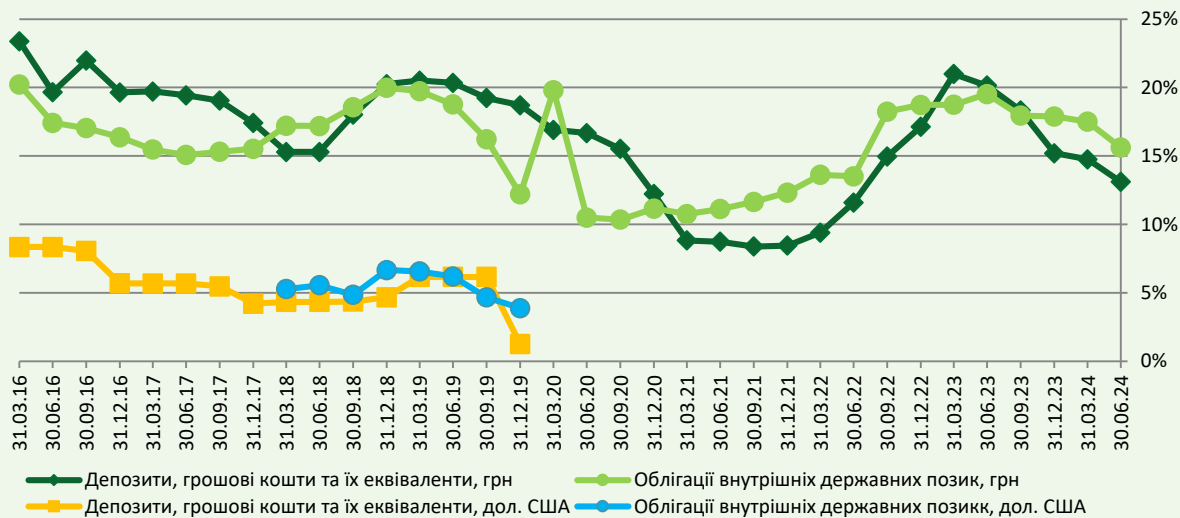


Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.06.2024 р. (7/9)

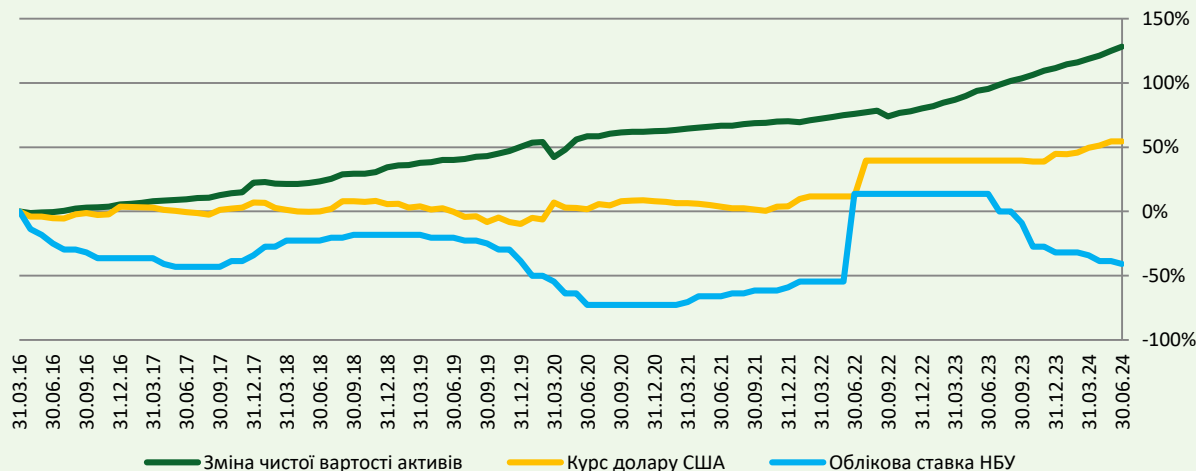


Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.06.2024 р. (8/9)

Дохідність цільових активів у валюті інвестиції

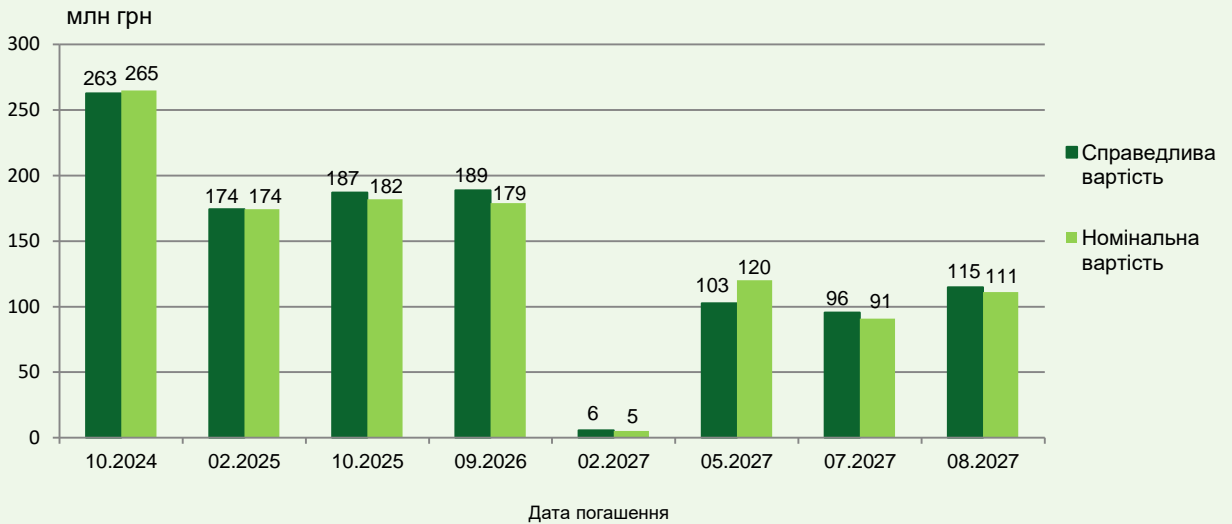


Вплив ключових макроекономічних показників на зміну чистої вартості активів



Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.06.2024 р. (9/9)

Справедлива та номінальна вартість ОВДП



Зміна справедливої вартості ОВДП

