

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.09.2024 р. (1/9)

Інвестиційний коментар станом на 30.09.2024

У вересні 2024 року фінансовий результат КНПФ НБУ становив 20,6 млн грн. Доходи звітного місяця було переважно сформовано завдяки нарахованим відсоткам портфелю депозитів та облігацій внутрішніх державних позик (далі – ОВДП). Див. також нижче коментар щодо воєнного стану в Україні.

ОВДП

У звітному місяці ціни на ринку ОВДП несуттєво знизилися для гривневих облігацій із залишковим строком обігу більше 1 року. Ставки дохідності вторинного ринку залишалися близькими до рівнів первинного ринку, де найбільшим попитом користувалися державні цінні папери із залишковим строком обігу від 1 до 2 років. У вересні переоцінка портфелю ОВДП, які належать КНПФ НБУ, становила -2,2 млн грн, а відсоткові доходи склали 14,1 млн грн. Таким чином, сукупні доходи портфелю ОВДП у вересні становили 11,9 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 звітному місяці відсоткові ставки за банківськими вкладками в сегменті великих корпоративних вкладників залишилися на рівні 10-11% річних. Відтак, у вересні відсоткові доходи портфелю депозитів КНПФ НБУ становили 10,6 млн грн, а переоцінка депозитів за справедливою вартістю складала -2,2 млн грн. Таким чином, загальний дохід від операцій з банківськими вкладками у звітному місяці становив 8,5 млн грн.

Інвестиційна нерухомість

У вересні фінансовий результат від здавання в оренду інвестиційної нерухомості з урахуванням сплачених податків становив 105 тис. грн.

Дебіторська заборгованість

У вересні, у межах процедури банкрутства боржника КНПФ НБУ, отримано 130,6 тис. грн доходу від продажу майна боржника у рахунок часткового погашення кредиторських вимог КНПФ НБУ.

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.

Корисні посилання

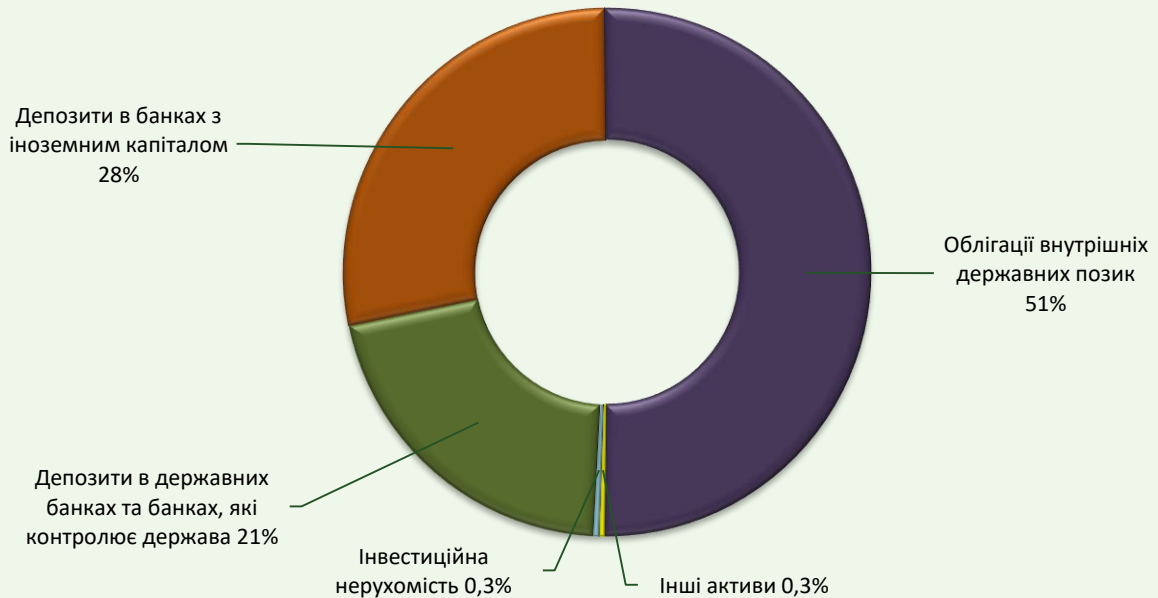
На нашу думку, матеріали, розташовані за наведеними нижче посиланнями, можуть бути Вам корисними для кращого розуміння чинників, які впливають на прийняття рішень щодо управління пенсійними активами Фонду.

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.09.2024 р. (2/9)

Стаття доходів/витрат	Вересень	Наростаючим підсумком
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок використання методу ДГП</i>	(2 155)	(5 859)
<i>Зміна справедливої вартості депозитів за рахунок нарахованих доходів</i>	10 636	104 050
Депозити	8 481	98 191
<i>Зміна справедливої вартості ОДВП за рахунок переоцінки</i>	(2 188)	38 150
<i>Зміна справедливої вартості ОДВП за рахунок нарахованих доходів</i>	14 121	121 722
ОВДП	11 933	159 872
<i>Доходи від оренди інвестиційної нерухомості</i>	120	1 080
<i>Майнові податки</i>	(15)	(135)
Інвестиційна нерухомість	105	945
<i>Доходи від переоцінки акцій</i>	-	26
<i>Дивіденди</i>	-	1 475
Інші активи	-	1 501
Інвестиційний дохід	20 519	260 509
<i>Аудиторські послуги</i>	-	(567)
<i>Юридичні послуги</i>	-	(120)
Адміністративні витрати	-	(687)
<i>Доходи від переоцінки/відшкодування дебіторської заборгованості</i>	131	131
Інші доходи/витрати	131	131
Прибуток (збиток)	20 650	259 953

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.09.2024 р. (3/9)

Структура активів



Вид активу	Валюта	Номінальна вартість активів*	Вартість активів	Питома вага у портфелі
Поточний рахунок	UAH	297	297	0,0%
Депозити в державних банках та банках, які контролює держава	UAH	482 281	482 327	20,9%
Депозити в банках з іноземним капіталом	UAH	646 813	646 813	28,1%
Всього грошові кошти		1 129 391	1 129 437	49,0%
Облігації внутрішніх державних позик	UAH	1 159 440	1 160 026	50,3%
Всього облігації		1 159 440	1 160 026	50,3%
Всього акції		7 013	7 013	0,3%
Всього інвестиційна нерухомість		7 678	7 678	0,3%
Всього дебіторська заборгованість		-	-	-
Всього активи		2 303 523	2 304 154	100%

Примітки:

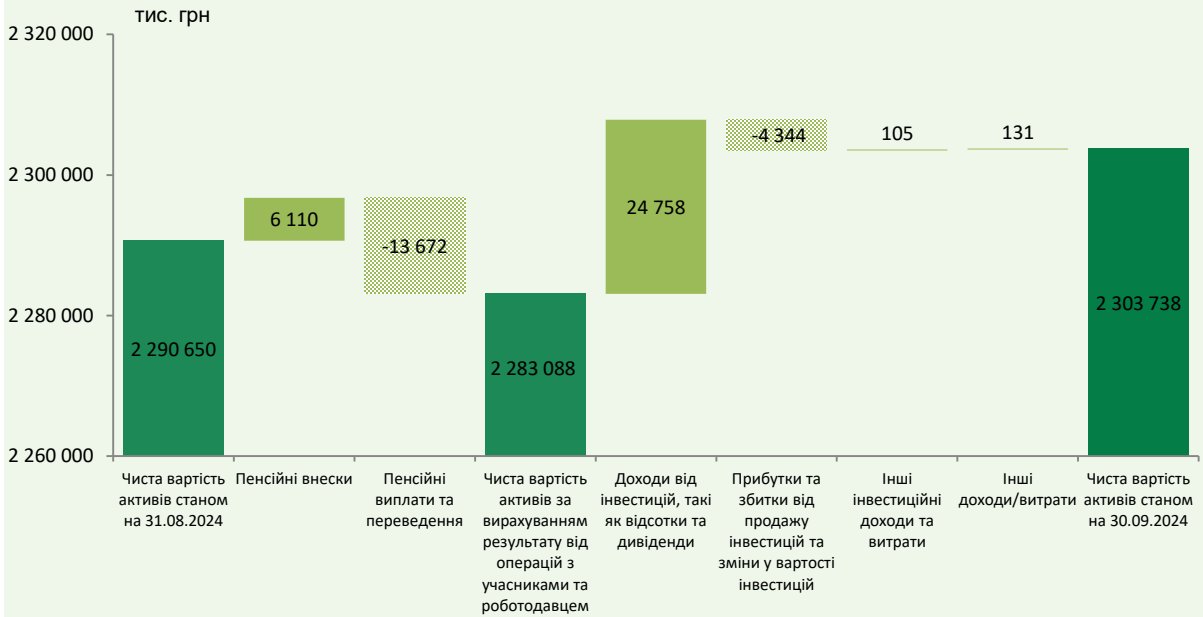
згідно п.п.4 п.1 ст.49 ЗУ «Про недержавне пенсійне забезпечення» заборонено розміщувати на банківських депозитних рахунках у грошових коштах та в ощадних сертифікатах банків більш як 50% загальної вартості пенсійних активів

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

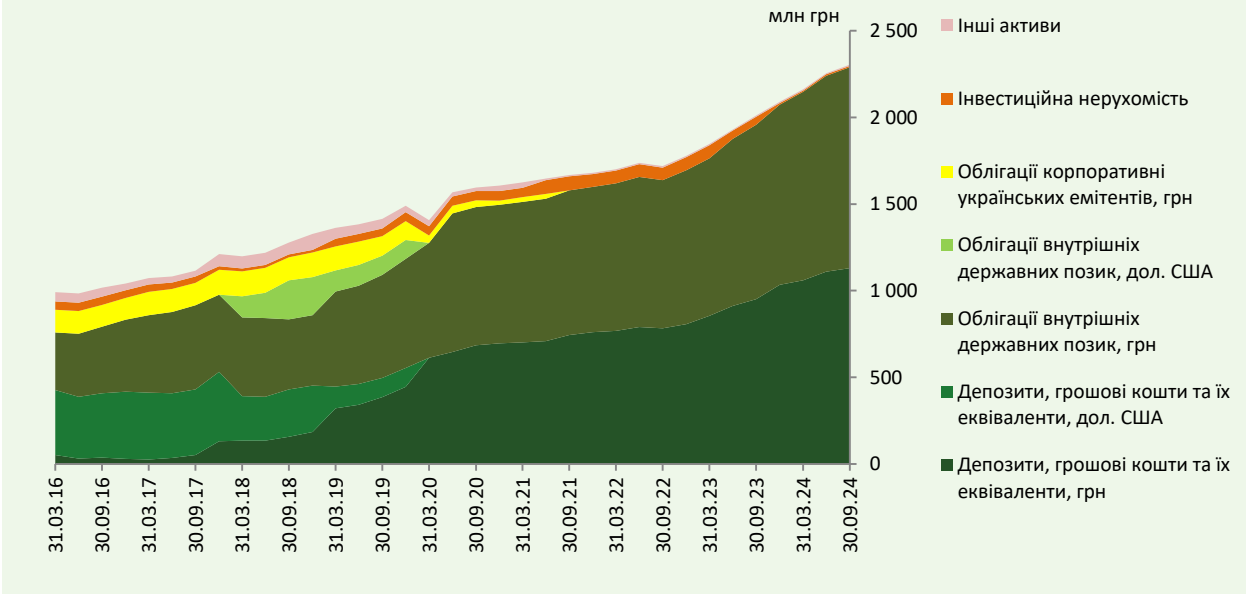
Джерело: Департамент з управління діяльністю КНПФ НБУ. Дані у тис. грн, станом на 30.09.2024.

Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.09.2024 р. (4/9)

Декомпозиція зміни чистої вартості активів

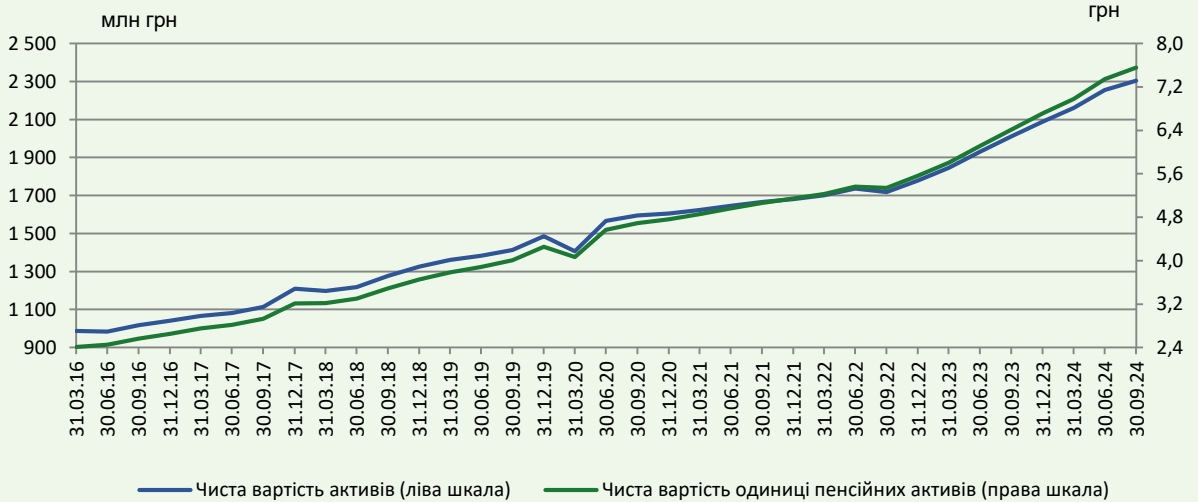


Динаміка структури активів

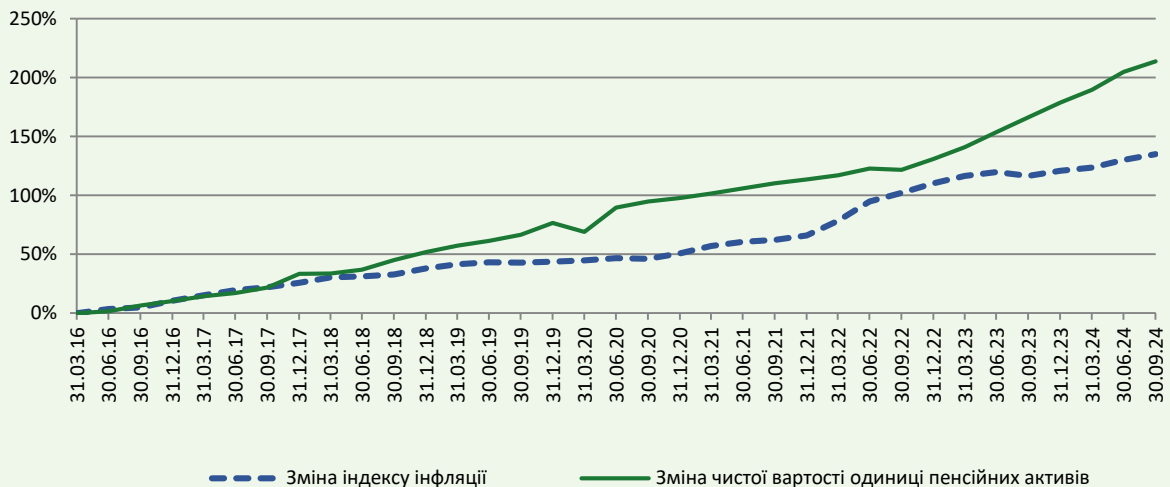


Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.09.2024 р. (5/9)

Динаміка чистої вартості активів та одиниці пенсійних активів



Динаміка чистої вартості одиниці пенсійних активів



***Примітки:**

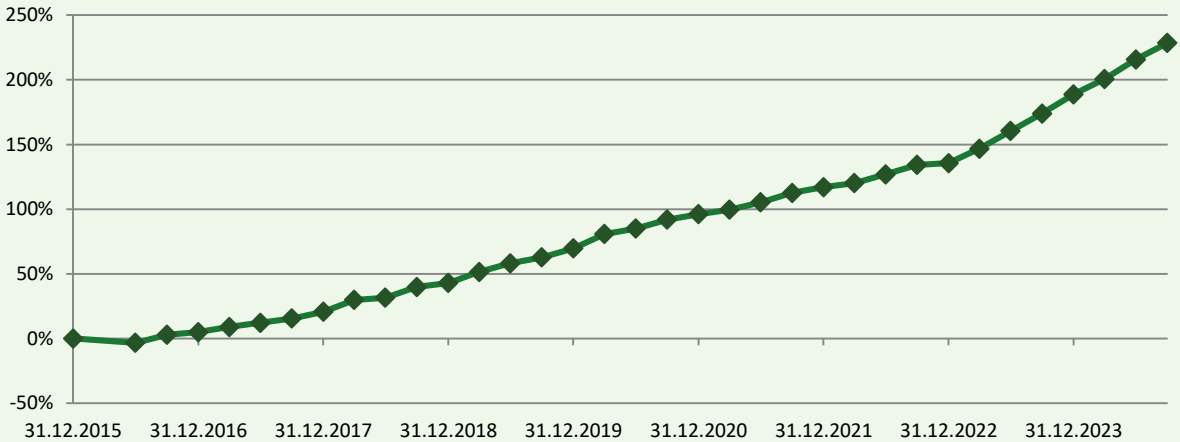
чиста вартість активів пенсійного фонду - різниця між вартістю активів пенсійного фонду на день проведення підрахунку та сумою зобов'язань пенсійного фонду, що підлягають виконанню на день проведення підрахунку.

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 30.09.2024.

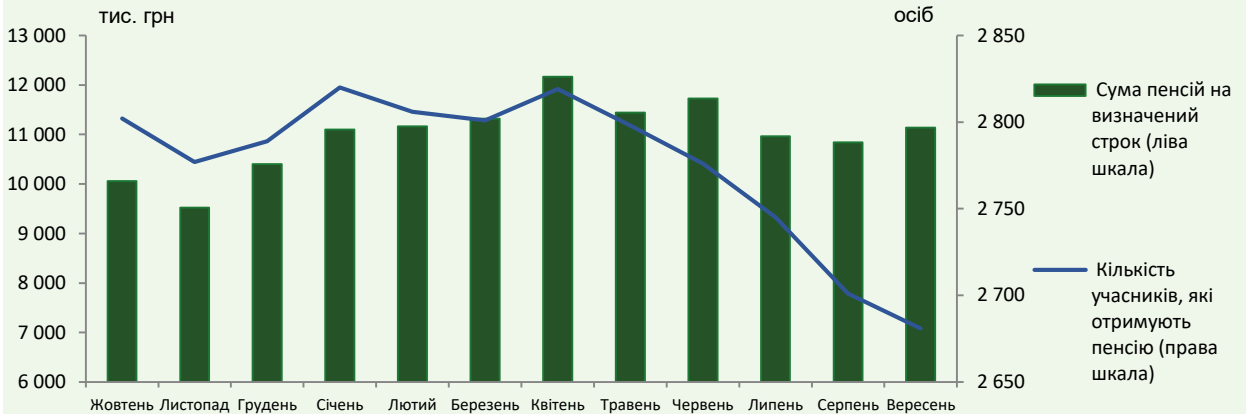
Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.09.2024 р. (6/9)

Динаміка розміру середньої щомісячної пенсії на визначений строк

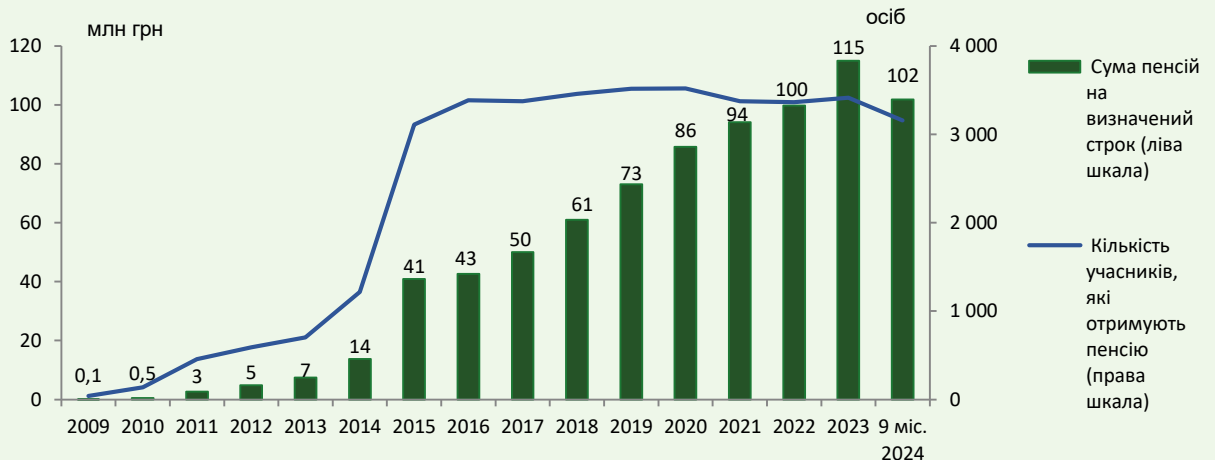


Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.09.2024 р. (7/9)

Виплата пенсій на визначений строк (помісячно)

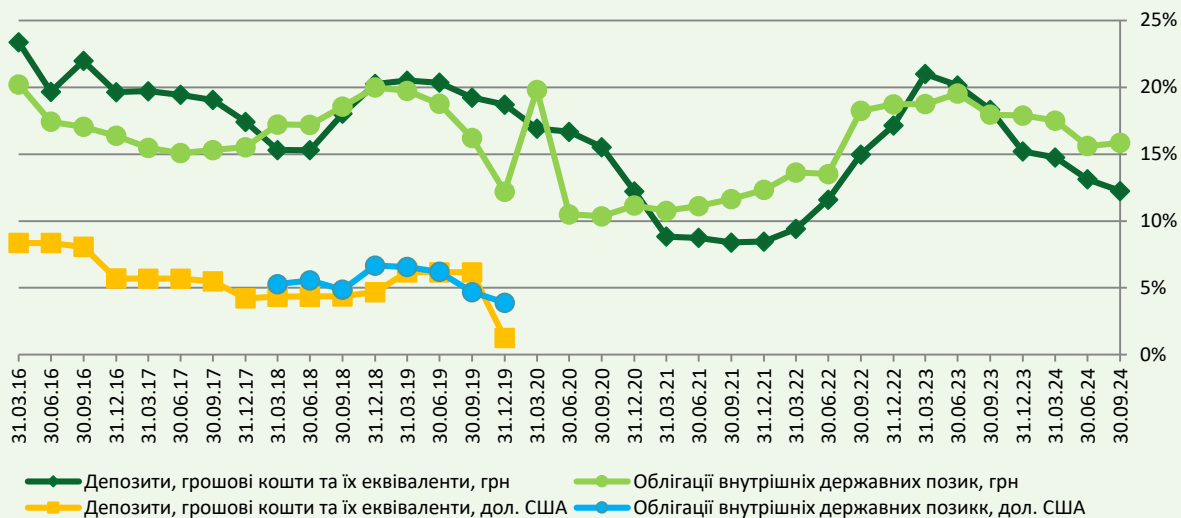


Виплата пенсій на визначений строк (за роками діяльності Фонду)

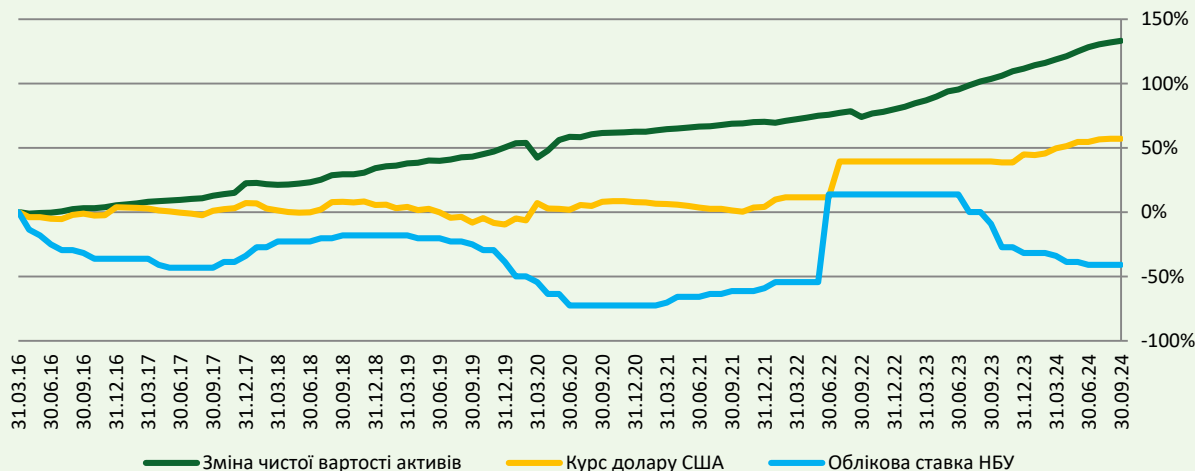


Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.09.2024 р. (8/9)

Дохідність цільових активів у валюті інвестиції



Вплив ключових макроекономічних показників на зміну чистої вартості активів



Звіт про результати діяльності КНПФ НБУ станом на 30.09.2024 р. (9/9)

