

Оприлюднення інформації про діяльність Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України за 2 кв. 2023

1	Повне найменування пенсійного фонду		Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України
2	Контактна інформація пенсійного фонду (місцезнаходження, телефон, факс, адреса електронної пошти та вебсайту)		Інститутська, буд. 9, м.Київ,01601, 0800505180, knpf.nbu@bank.gov.ua
3	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ пенсійного фонду		34880663
4	Інформацію про засновників пенсійного фонду: повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові (за наявності) фізичної особи		Національний банк України
5	Інформацію про реєстрацію пенсійного фонду як фінансової установи (реєстраційний номер пенсійного фонду в Державному реєстрі фінансових установ, дата видачі, серія та номер свідоцтва про реєстрацію фінансової установи)		12102040, 28.08.2007, №7900,
6	Повне найменування адміністратора		Національний банк України (Департамент з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України)
7	Контактна інформація адміністратора		м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, 044 230-19-60, https://bank.gov.ua/
8	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ адміністратора		00032106
9	Повне найменування осіб, що здійснюють управління активами пенсійного фонду		Національний банк України (Департамент з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України)
10	Контактна інформація осіб, що здійснюють управління активами		м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, 044 230-19-60, https://bank.gov.ua/
11	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ осіб, що здійснюють управління активами пенсійного фонду		00032106
12	Повне найменування зберігача пенсійного фонду		Національний банк України (Управління корпоративних прав та депозитарної діяльності)

13	Контактна інформація зберігача пенсійного фонду		м. Київ, вул. Інститутська, буд. 9, 044 230-19-60, https://bank.gov.ua/
14	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ зберігача пенсійного фонду		00032106
15	Відомості про загальну суму пенсійних внесків	від фізичних осіб	6 496 877,51
		від юридичних осіб	1 414 834 686,68
16	Відомості про загальну суму пенсійних виплат	на визначений строк	633 276 895,28
		одноразові	337 457 168,76
17	Відомості про зміну чистої вартості активів пенсійного фонду за відповідний звітний квартал		84 178 021,64
18	Відомості про зміну чистої вартості одиниці пенсійних активів пенсійного фонду за відповідний звітний квартал		0,3082

Підприємство **Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України** Дата (рік, місяць, число) 2023 | 07 | 01
 Територія **М.КИЇВ** за ЄДРПОУ 34880663
 Організаційно-правова форма господарювання **Недержавний пенсійний фонд** за КВЕД 940
 Вид економічної діяльності **Недержавне пенсійне забезпечення** за КВЕД 65.30
 Середня кількість працівників 2 0
 Адреса, телефон **ІНСТИТУТСЬКА, буд. 9, М.КИЇВ обл., 01601** 2301675

КОДИ		
2023	07	01
34880663		
940		
65.30		

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 30 червня 2023 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	76 339	47 509
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	76 339	47 509
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	76 339	47 509
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
виробничі запаси	1101	-	-
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	276	71
Поточні фінансові інвестиції	1160	1 523 894	1 868 806
Гроші та їх еквіваленти	1165	178 147	13 969
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	178 147	13 969
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	1 702 317	1 882 846
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	1 778 656	1 930 355

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	-
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	-
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	-	-
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	378	372
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	6	3
Усього за розділом III	1695	384	375
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
IV. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	1 778 272	1 929 980
Баланс	1900	1 778 656	1 930 355

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Козаченко

Сергій

Олександров

БІР Рясюк

Тетяна

Олександрівна

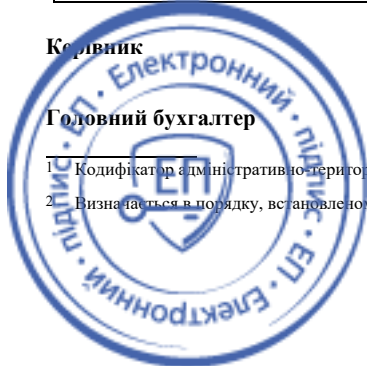
а

Козаченко Сергій Олександрович

Рясюк Тетяна Олександрівна

1. Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

2. Визначений в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



КОДИ		
2023	07	01
34880663		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за I Півріччя 2023 р.**

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма №3 Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	-	-
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	731	754
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	834 545	630 917
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(488)	(490)
Праці	3105	(-)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(-)	(-)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(250)	(260)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(998 716)	(522 660)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-164 178	108 261
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-164 178	108 261
Залишок коштів на початок року	3405	178 147	127 197
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	13 969	235 458

Керівник

ЕП Козаченко
Сергій
Олександров

Козаченко Сергій Олександрович

Головний бухгалтер

ЕП Расюк
Тетяна
Олександрівна

Расюк Тетяна Олександрівна



Підприємство **Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України** за ЄДРПОУ
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2023	07	01
34880663		

Звіт про власний капітал
за I Півріччя 2023 р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	-	-	-	-	-	-	-	-
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок на кінець року	4300	-	-	-	-	-	-	-	-

ЕП Козаченко
Сергій
Олександров

Козаченко Сергій Олександрович

Керівник

ЕП Расюк
Тетяна
Олександрівна

Расюк Тетяна Олександрівна

Головний бухгалтер



Підприємство **Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України**

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	07	01
34880663		

(найменування)

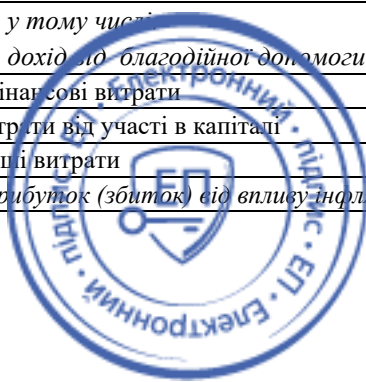
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за I Півріччя 2023 р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	175 642	72 073
у тому числі:	2121	174 868	71 297
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(733)	(417)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(250)	(260)
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	174 659	71 396
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Витрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	174 659	71 396
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	174 659	71 396
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	174 659	71 396

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	983	677
Разом	2550	983	677

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

ЕП Козаченко
Сергій
Олександров

Козаченко Сергій Олександрович

Головний бухгалтер

Б/П Расюк
Тетяна
Олександрівна

Расюк Тетяна Олександрівна



Реквізити

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ суб'єкта подання даних Адміністратора	00032106
Найменування суб'єкта подання даних Адміністратора	Національний банк України
Дата реєстрації суб'єктом подання електронного документа	25.07.2023
Вихідний реєстраційний номер електронного документа	1329
Дата початку звітного періоду	01.04.2023
Дата закінчення звітного періоду	30.06.2023
Код недержавного пенсійного фонду за ЄДРПОУ при поданні даних про недержавний пенсійний фонд	34880663
Найменування недержавного пенсійного фонду при поданні даних щодо діяльності пенсійних фондів та їх адміністрування	Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України
Вид недержавного пенсійного фонду при поданні даних про недержавний пенсійний фонд	Корпоративний НПФ

Фінансова звітність

Фінансова звітність відповідно до Загальних вимог

Баланс (Звіт про фінансовий стан) в частині "Актив"

Дата складання звіту	01.07.2023
Станом на (баланс підприємства)	30.06.2023
Код за Кодифікатором адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад	8038200000
Код за КОПФГ	940
Код за КВЕД	65.30
Адреса, телефон	Інститутська, буд. 9, м.Київ обл., 01601, 0442301675
Складено за положеннями (стандартами)	2
Дата переходу на МСФЗ	01.01.2013
Інвестиційна нерухомість (початок звітного періоду)	76339
Інвестиційна нерухомість (кінець звітного періоду)	47509
Первісна вартість інвестиційної нерухомості (початок звітного періоду)	76339
Первісна вартість інвестиційної нерухомості (кінець звітного періоду)	47509
Усього за розділом I (початок звітного періоду)	76339
Усього за розділом I (кінець звітного періоду)	47509

Інша поточна дебіторська заборгованість (початок звітнього періоду)	276
Інша поточна дебіторська заборгованість (кінець звітнього періоду)	71
Поточні фінансові інвестиції (початок звітнього періоду)	1523894
Поточні фінансові інвестиції (кінець звітнього періоду)	1868806
Гроші та їх еквіваленти (початок звітнього періоду)	178147
Гроші та їх еквіваленти (кінець звітнього періоду)	13969
Рахунки в банках (початок звітнього періоду)	178147
Рахунки в банках (кінець звітнього періоду)	13969
Усього за розділом II (початок звітнього періоду)	1702317
Усього за розділом II (кінець звітнього періоду)	1882846
Баланс (початок звітнього періоду)	1778656
Баланс (кінець звітнього періоду)	1930355
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Баланс (Звіт про фінансовий стан) в частині "Пасив"

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (початок звітнього періоду)	378
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (кінець звітнього періоду)	372
Інші поточні зобов'язання (початок звітнього періоду)	6
Інші поточні зобов'язання (кінець звітнього періоду)	3
Усього за розділом III (початок звітнього періоду)	384
Усього за розділом III (кінець звітнього періоду)	375
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (початок звітнього періоду)	1778272
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (кінець звітнього періоду)	1929980
Баланс (початок звітнього періоду)	1778656
Баланс (кінець звітнього періоду)	1930355

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

Дата складання звіту	01.07.2023
Інші операційні доходи (звітній період)	175642
Інші операційні доходи (попередній період)	72073
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (звітній період)	174868
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (попередній період)	71297

Адміністративні витрати (звітний період)	733
Адміністративні витрати (попередній період)	417
Інші операційні витрати (звітний період)	250
Інші операційні витрати (попередній період)	260
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток (звітний період)	174659
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток (попередній період)	71396
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток (звітний період)	174659
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток (попередній період)	71396
Чистий фінансовий результат: прибуток (звітний період)	174659
Чистий фінансовий результат: прибуток (попередній період)	71396
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) (звітний період)	174659
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) (попередній період)	71396
Інші операційні витрати (звітний період)	983
Інші операційні витрати (попередній період)	677
Разом (звітний період)	983
Разом (попередній період)	677
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

Дата складання звіту	01.07.2023
Надходження від операційної оренди (звітний період)	731
Надходження від операційної оренди (аналогічний період попереднього року)	754
Інші надходження (звітний період)	834545
Інші надходження (аналогічний період попереднього року)	630917
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) (звітний період)	488
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) (аналогічний період попереднього року)	490
Зобов'язань з податків і зборів (звітний період)	250
Зобов'язань з податків і зборів (аналогічний період попереднього року)	260
Інші витрачання (звітний період)	998716

Інші витрачання (аналогічний період попереднього року)	522660
Чистий рух коштів від операційної діяльності (звітний період)	-164178
Чистий рух коштів від операційної діяльності (аналогічний період попереднього року)	108261
Чистий рух грошових коштів за звітний період (звітний період)	-164178
Чистий рух грошових коштів за звітний період (аналогічний період попереднього року)	108261
Залишок коштів на початок року (звітний період)	178147
Залишок коштів на початок року (аналогічний період попереднього року)	127197
Залишок коштів на кінець року (звітний період)	13969
Залишок коштів на кінець року (аналогічний період попереднього року)	235458
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Звіт про власний капітал

Дата складання звіту	01.07.2023
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Текст приміток	<p>Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України Проміжна фінансова звітність відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності За I квартал 2023 року (не підлягала аудиту) ЗМІСТ ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ЗА I КВАРТАЛ 2023 РОКУ Звіт про чисту вартість активів, що належать учасникам..... 1 Звіт про зміну чистої вартості активів</p> <p>2 Звіт про рух грошових коштів.....</p> <p>3 ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ 1. Основна діяльність 4 2. Умови, в яких працює Фонд 5 3. Основи підготування фінансової звітності 5 4. Застосування нових чи переглянутих стандартів 6 5. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити 6 6. Інвестиційні цінні папери 8 7. Інвестиційна нерухомість 9 8. Дебіторська заборгованість 9 9. Поточна кредиторська заборгованість 10 10. Розрахунки з учасниками та вкладниками 10 11. Інвестиційний дохід 13 12. Адміністративні витрати 13 13. Договірні та умовні зобов'язання 14 14. Операції зі зв'язаними сторонами 14 ЗВІТ ПРО ЧИСТУ ВАРТІСТЬ АКТИВІВ, ЩО НАЛЕЖАТЬ УЧАСНИКАМ (у тисячах гривень) Примітки 31 березня 2023 31 грудня 2022</p> <p>Активи Грошові кошти та їх еквіваленти 5 284 204 178 147 Депозити 5 571 488 628 630 Інвестиційні цінні папери 6 914 574 895 264 Інвестиційна нерухомість 7 76 339 76 339 Дебіторська заборгованість 8 58 276 Всього активів 1 846 663 1 778 656 Зобов'язання Поточна кредиторська заборгованість 9 861 384 Всього зобов'язань, крім чистих активів, що належать учасникам 861 384 Всього чистих активів, що належать учасникам 1 845 802 1 778 272 – 14 квітня 2023 року Директор Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Сергій КОЗАЧЕНКО Головний бухгалтер – начальник відділу бухгалтерського обліку та контролю управління адміністрування та контролю Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Тетяна РАСЮК ЗВІТ ПРО ЗМІНУ ЧИСТОЇ</p>
----------------	---

ВАРТОСТІ АКТИВІВ (у тисячах гривень) Примітки I квартал 2023 року I квартал 2022 року Операції з учасниками, засновником та роботодавцями за період Пенсійні внески 10 22 258 20 460 Переведення від інших недержавних пенсійних фондів 10 - - Всього надходжень 22 258 20 460 Виплати учасникам 10 (31 752) (27 514) Переведення в інші недержавні пенсійні фонди 10 - (647) Всього витрат (31 752) (28 161) Чисті витрати від операцій з учасниками, засновником та роботодавцями (9 494) (7 701) Інвестиційний дохід 77 755 28 565 Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди 11 65 274 41 411 Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій 11 12 225 (13 104) Інші інвестиційні доходи та витрати 11 256 258 Адміністративні витрати 12 (731) (413) Чисте збільшення чистої вартості активів Фонду за період 67 530 20 451 14 квітня 2023 року Директор Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Сергій КОЗАЧЕНКО Головний бухгалтер – начальник відділу бухгалтерського обліку та контролю управління адміністрування та контролю Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Тетяна РАСЮК ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (у тисячах гривень) Примітки I квартал 2023 року I квартал 2022 року Грошові потоки за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями Надходження пенсійних внесків та переведень від інших недержавних пенсійних фондів 22 255 20 463 Виплати учасникам та переведення в інші недержавні пенсійні фонди* (31 757) (28 163) Чистий грошовий відтік за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями (9 502) (7 700) Грошові потоки від іншої операційної діяльності Розміщення депозитів (307 625) (248 800) Повернення депозитів 373 800 263 200 Придбання ОВДП (75 446) (73 553) Продаж/погашення ОВДП 72 684 48 850 Отримані відсотки та купон 51 917 39 152 Дохід від оренди 367 305 Адміністративні витрати (96) (408) Сплачені податки (42) (130) Чистий грошовий потік (використаний)/від іншої операційної діяльності 115 559 28 616 Чистий потік (відтік) грошових коштів від операційної діяльності 106 057 20 916 Чистий потік (відтік) грошових коштів 106 057 20 916 Грошові кошти та їх еквіваленти на початок року 5 178 147 127 197 Вплив зміни валютних курсів - - Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець року** 5 284 204 148 113 * включаючи суму сплачених податку на доходи фізичних осіб та військового збору, коштів, утриманих при переведеннях 14 квітня 2023 року Директор Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Сергій КОЗАЧЕНКО Головний бухгалтер – начальник відділу бухгалтерського обліку та контролю управління адміністрування та контролю Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Тетяна РАСЮК

Продовження тексту приміток

1. Основна діяльність Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України (далі – Фонд) заснований і діє на підставі Конституції України, Законів України «Про недержавне пенсійне забезпечення», «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», інших чинних нормативно-правових актів України та установчих документів Фонду. Місцезнаходження Ради Фонду: Україна, 01601, місто Київ, вул. Інститутська, 9. Одноосібним засновником Фонду є Національний банк України. Код ЄДРПОУ 00032106. Місцезнаходження засновника Фонду: Україна, 01601, місто Київ, вул. Інститутська, 9. Фонд не є контролером чи учасником небанківської фінансової групи. Фонд створений з метою провадження діяльності з недержавного пенсійного забезпечення шляхом накопичення пенсійних внесків на користь учасників Фонду з подальшим управлінням пенсійними активами, а також здійснення пенсійних виплат учасникам Фонду у визначеному Законом України «Про недержавне пенсійне забезпечення» порядку. Відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» Фонд не є підприємством, що становить суспільний інтерес. Основним регулятором ринку накопичувального пенсійного забезпечення є Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (далі - Регулятор). Предметом діяльності Фонду є сукупність організаційних, юридичних та інших передбачених чинним законодавством України дій, спрямованих на здійснення недержавного пенсійного забезпечення учасників Фонду з метою отримання ними додаткових до загальнообов'язкового державного пенсійного страхування пенсійних виплат. Діяльність з недержавного пенсійного забезпечення є для Фонду виключним видом діяльності. Органами управління Фонду є уповноважений орган засновника та Рада Фонду. Створення інших органів управління Фонду заборонено. Станом на 31 березня 2023 року Фонд не має жодних дочірніх підприємств. Порядок прийняття засновником рішень визначається законом та статутом засновника. Рада Фонду здійснює контроль за поточною діяльністю Фонду та вирішує основні питання його роботи. Прийняття рішень щодо оперативної діяльності Фонду та виконання функцій, визначених законодавством про недержавне пенсійне забезпечення, покладається на уповноважені структурні підрозділи засновника. Рада Фонду провадить

свою діяльність у порядку, визначеному статутом Фонду та законодавством. Рішення Ради Фонду, прийняті у межах її компетенції, є обов'язковими для виконання засновником, роботодавцями-платниками та іншими вкладниками. Організаційно-технічне та матеріальне забезпечення діяльності Ради Фонду здійснюється засновником Фонду на підставі відповідного рішення його уповноваженого органу. Відповідно до статті 34 Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення» управління активами корпоративного недержавного пенсійного фонду, створеного Національним банком України, може здійснюватися ним без створення/залучення компанії з управління активами. Для здійснення адміністрування, управління активами, зберігання пенсійних активів Фонду Радою Фонду укладено договори із засновником Фонду, яким на підставі рішення вищого органу управління утворено уповноважені структурні підрозділи, до функцій яких віднесено адміністрування, управління пенсійними активами та зберігання пенсійних активів Фонду. Фонд для забезпечення своєї діяльності користується послугами аудитора та інших осіб, визначених Законом України «Про недержавне пенсійне забезпечення», на підставі договорів, які укладаються з цими особами Радою Фонду.

2. Умови, у яких працює Фонд Фонд здійснює свою діяльність в Україні. На діяльність Фонду впливають економіка та фінансові ринки України, яким притаманні особливості ринку, що розвивається. Правова, податкова і адміністративна системи продовжують розвиватися, проте пов'язані з ризиком неоднозначності тлумачення їх вимог, які до того ж схильні до частих змін, що у сукупності з іншими юридичними та фіскальними перешкодами створює додаткові проблеми для суб'єктів господарювання, які ведуть бізнес в Україні. 24 лютого 2022 р. російська федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. Війна, що триває, призвела до значних людських жертв, суттєвого переміщення населення, пошкодження інфраструктури, відключень електроенергії та значного порушення економічної діяльності в Україні в цілому. Це також мало негативний та тривалий вплив на політичне та бізнес-середовище в Україні, у тому числі на здатність багатьох суб'єктів господарювання продовжувати свою діяльність у звичайному режимі. У відповідь на військове вторгнення Президентом України було запроваджено воєнний стан, який наразі продовжено до 20 травня 2023 року. У нинішніх умовах Фонд продовжує свою операційну діяльність щодо здійснення недержавного пенсійного забезпечення та здійснення пенсійних виплат учасникам. Керівництво Фонду вважає, що 95,5% активів Фонду станом на 31 березня 2023 року складаються з високоліквідних фінансових інструментів (ОВДП та депозитів у державних та іноземних банках). Керівництво Фонду має намір утримувати придбані ОВДП до погашення й не розривати депозитні угоди до завершення їхньої дії завдяки наявності достатнього обсягу купонних та відсоткових надходжень для фінансування пенсійних виплат. Засновник та керівництво Фонду не мають наміру призупиняти діяльність Фонду або ліквідувати його. Ця фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервної діяльності та не містить жодних коригувань, які були б необхідні, якби Фонд не міг продовжувати свою діяльність як безперервну діяльність. При інвестуванні пенсійних активів Фонду перевага надається розміщенню коштів на короткострокові депозитні вклади та в ОВДП із дотриманням законодавчих обмежень щодо складу та структури активів, а також лімітів кредитного ризику Системи управління ризиками КНПФ НБУ. Хоча управлінський персонал Фонду вважає, що він уживає належних заходів на підтримку стабільної діяльності Фонду, необхідних за існуючих обставин, загальна невизначеність викликана військовими діями на території України, які тривають, може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Фонду, характер та наслідки якого наразі визначити неможливо. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Фонду. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінки управлінського персоналу.

3. Основи підготування фінансової звітності
Основи підготування Ця неаудитована проміжна фінансова звітність за I квартал 2023 року складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»). При підготовці використовувався, зокрема, Міжнародний стандарт бухгалтерського обліку 26 (МСБО 26) «Облік та звітність щодо програм пенсійного забезпечення», відповідно до якого інвестиції програми пенсійного забезпечення відображаються за справедливою вартістю. Щодо ринкових цінних паперів, то їх справедливою вартістю є ринкова вартість. Ця неаудитована проміжна фінансова звітність не містить усієї інформації, обов'язкової для розкриття в рамках річної фінансової звітності, та має розглядатися разом із фінансовою звітністю за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року, яка була підготована відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. При підготовці цієї проміжної фінансової звітності використовувались такі ж судження, оцінки та припущення по відношенню до застосування принципів та положень облікової політики, які використовувались при підготовці фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року.

Ця проміжна фінансова звітність представлена в тисячах гривень («тис. грн»), якщо не зазначено інше. Ця проміжна фінансова звітність була підготовлена виходячи з принципу безперервності діяльності Фонду. Перерахунок іноземної валюти Функціональною валютою Фонду є гривня. Операції в іноземній валюті первісно обліковуються в функціональній валюті за курсом, встановленим НБУ, що діє на дату здійснення операції. Монетарні активи та зобов'язання, деноміновані в іноземній валюті, перераховуються в функціональну валюту за курсом, що діє на дату складання фінансової звітності. Всі різниці, що виникають у зв'язку зі зміною валютних курсів, обліковуються у складі результату від зміни справедливої вартості інвестицій у звіті про зміну чистої вартості активів Фонду. Основний обмінний курс валют долара США, встановлений Національним банком України, по відношенню до української гривні становив: На 31 березня 2023 р. Середній за I квартал 2023 р. На 14 квітня 2023 р. На 31 грудня 2022 р. Середній за 2022 р. Грн/дол. США 36.5686 36.5686 36.5686 32.3423 4. Застосування нових чи переглянутих стандартів На дату підписання цієї проміжної фінансової звітності були опубліковані деякі нові зміни та тлумачення до існуючих стандартів, проте, за оцінкою Фонду, вони не мали впливу на фінансову звітність та облікову політику Фонду. 5. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити обліковуються за справедливою вартістю. Справедлива вартість відображає також зменшення вартості, зумовлене кредитним ризиком. Відповідно, Фонд не здійснює окремий аналіз для виявлення додаткових ознак знецінення окрім прострочення. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити включають: (у тисячах гривень) 31 березня 2023 року 31 грудня 2022 року Строкові депозити, розміщені на строк понад три місяці 571 488 628 630 Депозити до запитання та строкові депозити, розміщені на строк до трьох місяців 284 074 177 962 Поточні рахунки 130 185 Всього грошових коштів та їх еквівалентів і депозитів 855 692 806 777 Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 31 березня 2023 року: (у тисячах гривень) Поточні рахунки Депозити до запитання (депозитні лінії) Строкові депозити Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 130 16 380 839 182 855 692 - Національний банк України 130 - - 130 - Державні банки - 16 380 299 194 315 574 - Інші недержавні банки - - 539 988 539 988 Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів 130 16 380 839 182 855 692 Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2022 року: (у тисячах гривень) Поточні рахунки Депозити до запитання (депозитні лінії) Строкові депозити Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 185 22 149 784 443 806 777 - Національний банк України 185 - - 152 - Державні банки - 22 149 250 609 272 758 - Інші недержавні банки - - 533 834 533 834 Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів 185 22 149 784 443 806 777 Станом на 31 березня 2023 року середньозважена ставка дохідності за портфелем банківських депозитів в національній валюті, розміщених у банках, склала 20,99% річних (31 грудня 2022 року: 17,14%). Станом на 31 березня 2023 та 31 грудня 2022 року банківські депозити, номіновані в іноземній валюті, відсутні. Станом на 31 березня 2023 року інформація щодо інвестицій у грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити, які перевищують 5% активів, наведена нижче: (у тисячах гривень) Контрагент Тип вкладу Валюта вкладу Вартість активів Питома вага у портфелі, % ПАТ «Укргазбанк» Депозитна лінія УАН 26 380 6,82% Депозити УАН 99 602 АТ «Укрексімбанк» Депозити УАН 189 591 10,27% ПАТ «Прокредит Банк» Депозити УАН 180 938 9,80% ПАТ «Піреус банк МКБ» Депозити УАН 140 778 7,62% АТ «Правекс Банк» Депозити УАН 139 725 7,57% Станом на 31 грудня 2022 року інформація щодо інвестицій у грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити, які перевищують 5% активів, наведена нижче: (у тисячах гривень) Контрагент Тип вкладу Валюта вкладу Вартість активів Питома вага у портфелі, % ПАТ «Укргазбанк» Депозитна лінія УАН 32 565 6,52% Депозит УАН 83 358 АТ «Укрексімбанк» Депозити УАН 156 835 8,82% ПАТ «Прокредит Банк» Депозити УАН 139 320 7,83% ПАТ «Кредобанк» Депозити УАН 122 449 6,88% ПАТ «Піреус банк МКБ» Депозити УАН 136 378 7,67% АТ «Правекс Банк» Депозити УАН 135 687 7,63% 6. Інвестиційні цінні папери Інвестиційні цінні папери включають: (у тисячах гривень) 31 березня 2023 року 31 грудня 2022 року Державні облігації України 907 587 888 277 Корпоративні акції 6 987 6 987 Всього інвестиційних цінних паперів 914 574 895 264 Інвестиційні цінні папери Фонду обліковуються за справедливою вартістю. Справедлива вартість відображає також зменшення вартості, зумовлене кредитним ризиком та знеціненням. Відповідно, Фонд не здійснює окремий аналіз для виявлення додаткових ознак знецінення окрім прострочення. Нижче наведений аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 31 березня 2023 року: (у тисячах гривень) Державні облігації України Корпоративні облігації Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 907 587 - 907 587 - Державні облігації України 907 587 - 907 587 Прострочені (за справедливою вартістю) - - - Всього інвестиційних боргових цінних паперів 907 587 - 907 587 Нижче наведений

аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2022 року: (у тисячах гривень) Державні облигації України Корпоративні облигації Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 888 277 - 888 277 - Державні облигації України 888 277 - 888 277 Прострочені (за справедливою вартістю) - - - Всього інвестиційних боргових цінних паперів 888 277 - 888 277 Станом на 31 березня 2023 року в інвестиційному портфелі Фонду перебували ОВДП 9 випусків класичних облигацій (передбачають виплату номіналу облигації наприкінці терміну погашення та нарахування відсотків на весь номінал за облигацією за відповідний період), номінованих у гривні. Станом на 31 березня 2023 року частка ОВДП складала 49,1% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 49,9%). Середньозважена доходність до погашення станом на 31 березня 2023 року за портфелем ОВДП, номінованих у гривні, складала 18,74% (31 грудня 2022 року: 18,73%). Станом на 31 березня 2023 та 31 грудня 2022 року в інвестиційному портфелі Фонду відсутні ОВДП, номіновані в дол. США. Станом на 31 березня 2023 року розмір портфелю корпоративних акцій складає 0,4% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 0,4%). Станом на 31 березня 2023 року та 31 грудня 2022 року Фонд утримує на балансі корпоративні акції ПАТ «Національний депозитарій України», частка яких складає 10,94% статутного капіталу емітента. Утримання таких активів на балансі не відповідає вимогам Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення» щодо складу активів недержавного пенсійного фонду в частині утримання більш як 10% цінних паперів (корпоративних прав) одного емітента. На дату підписання цієї фінансової звітності це порушення не має значного впливу на діяльність Фонду, а управлінський персонал вживає заходів щодо його усунення. Станом на 31 березня 2023 року розмір портфелю корпоративних облигацій становить 0% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 0%). Станом на 31 березня 2023 року та 31 грудня 2022 року усі корпоративні облигації були прострочені. Станом на 31 березня 2023 року та 31 грудня 2022 року прострочені корпоративні облигації є виключеними з біржового реєстру. Утримання таких активів на балансі не відповідає вимогам Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення» щодо складу активів недержавного пенсійного фонду. При цьому, стосовно корпоративних облигацій одного з емітентів, виключених з біржового реєстру, балансова вартість яких станом на 31 березня 2023 року складала 0 гривень, емітент знаходиться в процесі процедури банкрутства. У разі ліквідації підприємства, Регулятор скасує реєстрацію випусків цінних паперів емітента. Регулятором винесено розпорядження щодо усунення Фондом відповідних порушень до 5 травня 2022 року. У 2022 році Регулятор продовжив на строк до трьох місяців після припинення дії воєнного стану термін виконання розпоряджень про усунення порушень законодавства на ринках капіталу та організованих товарних ринках строк виконання яких припав/припадає на період дії воєнного стану. Станом на дату цієї фінансової звітності військовий стан діє до 20 травня 2023 року. Якщо ліквідаційна процедура не завершиться до дати закінчення дії розпорядження щодо усунення відповідних порушень, Фонд повторно клопотатиме щодо продовження строку усунення порушень із огляду на відсутність можливості здійснення будь-яких інших дій стосовно даних облигацій через наявність заборони внесення змін до системи депозитарного обліку щодо облигацій емітента, накладеної Регулятором. Стосовно решти емітентів корпоративних облигацій, виключених з біржового реєстру, балансова вартість яких станом на 31 березня 2023 року складала 0 гривень, визначити чи здійснюють вони господарську діяльність не вбачається можливим, оскільки, у порушення вимог чинного законодавства, протягом останніх чотирьох років вони не публікують звітність емітента на офіційному порталі Регулятора. 7. Інвестиційна нерухомість Рух за статтями інвестиційної нерухомості був таким: (у тисячах гривень) Примітки I квартал 2023 року I квартал 2022 року Інвестиційна нерухомість станом на 1 січня 76 339 73 155 Надходження - - - Вибуття - - - Чистий прибуток (збиток) від коригування справедливої вартості - - - Інвестиційна нерухомість станом на 31 березня 76 339 73 155 Станом на 30 листопада 2022 року Фонд здійснював переоцінку інвестиційної нерухомості. Переоцінка була виконана незалежним оцінювачем з оцінки нерухомості, який має визнання відповідну професійну кваліфікацію. Основним принципом оцінки, на якому ґрунтується розрахунок справедливої вартості у звітах оцінювачів, є принцип найбільш ефективного використання. Принцип найбільш ефективного використання полягає у врахуванні залежності ринкової вартості об'єкта оцінки від його найбільш ефективного використання. Під найбільш ефективним використанням розуміється використання майна, у результаті якого вартість об'єкта оцінки є максимальною. При цьому розглядаються тільки ті варіанти використання майна, які є технічно можливими, дозволеними та економічно доцільними. Протягом I кварталу 2023 року Фонд надавав в оренду частину інвестиційної нерухомості за договорами операційної оренди та визнав орендний дохід у розмірі 396 тисяч гривень, включений до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів (у I кварталі 2022 року: 388 тисяч гривень). 8. Дебіторська заборгованість (у

тисячах гривень) 31 березня 2023 року 31 грудня 2022 року Дебіторська заборгованість за операційною орендою 58 31 Дебіторська заборгованість за аудиторськими послугами - 245 Всього дебіторська заборгованість 58 276

Продовження тексту приміток

9. Поточна кредиторська заборгованість Поточна кредиторська заборгованість включає: (у тисячах гривень) 31 березня 2023 року 31 грудня 2022 року Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками 373 378 Поточна кредиторська заборгованість за послуги 390 - Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 3 Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 98 - Інші поточні зобов'язання - 3 Всього поточна кредиторська заборгованість 861 384 Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками виникла при нарахуванні виплат за отриманими заявами учасників. До поточної кредиторської заборгованості за послуги включена поточна кредиторська заборгованість за послуги з проведення зовнішнього аудиту. До поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом включена поточна кредиторська заборгованість за майновими податками. 10. Розрахунки з учасниками та вкладниками Пенсійні схеми, порядок внесення змін до них та їх скасування Умови та порядок недержавного пенсійного забезпечення, що здійснюється Фондом, визначаються пенсійними схемами, які розробляються з дотриманням вимог Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення», інших нормативно-правових актів із питань недержавного пенсійного забезпечення, а також Статуту. Програма недержавного пенсійного забезпечення Фонду є програмою з визначеними внесками. Учасниками програми недержавного пенсійного забезпечення Фонду є працівники Національного банку України, ДВНЗ «Університет банківської справи» та ДВНЗ «Українська академія банківської справи». Загальна чисельність учасників Фонду станом на 31 березня 2023 року складає 12 735 осіб (31 грудня 2022 року: 12 750 осіб). 2 588 учасників Фонду є також вкладниками-фізичними особами Фонду на свою користь станом на 31 березня 2023 року (31 грудня 2022 року: 2 594 учасників). Участь у Фонді є добровільною. Протягом I кварталу 2023 року змін в умовах пенсійного плану не відбулося. Порядок укладення пенсійних контрактів з Фондом Пенсійний контракт є договором між Фондом та його вкладником, який укладається від імені Фонду його адміністратором та згідно з яким здійснюється недержавне пенсійне забезпечення учасника Фонду за рахунок пенсійних внесків такого вкладника. Станом на 31 березня 2023 року, як і на 31 грудня 2022 року, вкладниками Фонду є: - засновник Фонду; - фізичні особи, які уклали індивідуальні пенсійні контракти з Фондом. У разі припинення трудових відносин учасника Фонду із засновником Фонду, роботодавцем-засновником Фонду зобов'язаний розірвати пенсійний контракт, укладений на користь учасника Фонду. Такий учасник зобов'язаний укласти новий пенсійний контракт із адміністратором будь-якого іншого пенсійного фонду або, у разі досягнення пенсійного віку, визначеного відповідно до законодавства, укласти договір страхування довічної пенсії зі страховою організацією, або відкрити в банку пенсійний депозитний рахунок. Переведення пенсійних коштів такого учасника до іншої фінансової установи здійснюється протягом п'яти робочих днів після отримання відповідної заяви та необхідних документів. Індивідуальний пенсійний рахунок учасника Фонду закривається після переведення пенсійних коштів, облікованих на індивідуальному пенсійному рахунку такого учасника. При цьому в разі, якщо учасник Фонду припиняє трудові відносини з роботодавцем-засновником Фонду, він може залишитися учасником Фонду за умови, якщо він уклав індивідуальний пенсійний контракт із Фондом. Учасник Фонду має право в односторонньому порядку розірвати пенсійний контракт, який укладено з ним особисто, або вимагати зміни його умов. Пенсійні внески до Фонду Пенсійні внески – грошові кошти, сплачені вкладником до Фонду в розмірі та порядку, які встановлюються пенсійним контрактом, укладеним із Фондом згідно з умовами обраної пенсійної схеми. Розмір пенсійних внесків засновника Фонду встановлюється пенсійним контрактом виходячи з розміру заробітної плати та/або мінімальної заробітної плати в розрахунку на один місяць учасника Фонду, крім працівників, які отримали пенсійну виплату (за винятком пенсійних виплат, підставою для яких є настання інвалідності або критичний стан здоров'я), та працівників, які перебувають у відпустці для догляду за дитиною. Пенсійні внески на користь останніх сплачуються в розмірі одного неоподаткованого мінімуму доходів громадян. Засновник Фонду здійснює пенсійні внески на користь учасників Фонду щомісячно, проте має право в односторонньому порядку призупинити здійснення внесків не більше ніж на рік. Розмір та періодичність здійснення пенсійних внесків учасниками Фонду на свою користь встановлюється індивідуальними пенсійними контрактами. Максимальний розмір пенсійних внесків не обмежується. Пенсійні внески протягом I кварталу 2023 та 2022 років сплачувалися лише в національній валюті України. Пенсійні внески сплачуються шляхом перерахування відповідних грошових сум на поточний рахунок Фонду у зберігача Фонду. Пенсійні внески визнаються у

звіті про зміну чистих активів відповідно до методу нарахування, що співпадає з моментом їх зарахування на індивідуальний пенсійний рахунок учасника. Пенсійні внески, зараховані на користь учасників Фонду, включають: (у тисячах гривень) I квартал 2023 року I квартал 2022 року Внески, сплачені засновником Фонду 21 973 20 094 Внески, сплачені фізичними особами-вкладниками 285 366 Переведення коштів фізичних осіб з інших НПФ - - Всього внесків 22 258 20 460 Використання пенсійних активів Фонду Пенсійні активи, що накопичуються у Фонді, використані у I кварталі 2023 року для цілей інвестиційної діяльності Фонду, виконання зобов'язань Фонду перед його учасниками та оплати витрат, пов'язаних зі здійсненням недержавного пенсійного забезпечення з урахуванням обмежень, встановлених законодавством із недержавного пенсійного забезпечення. Сума пенсійних коштів, що належить кожному учаснику Фонду, визначається шляхом множення кількості одиниць пенсійних активів Фонду, облікованих на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду, на чисту вартість одиниці пенсійних активів Фонду та відображається на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду. Сума пенсійних коштів усіх учасників пенсійного Фонду дорівнює чистій вартості активів пенсійного Фонду. Чиста вартість активів Фонду, кількість одиниць пенсійних активів Фонду та чиста вартість одиниці пенсійних активів Фонду визначаються кожного робочого дня. Пенсійні виплати здійснюються учаснику Фонду чи його спадкоємцям у грошовій формі за рахунок пенсійних коштів, які накопичені у Фонді та обліковуються на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду, за умови набуття права на цю виплату відповідно до діючого законодавства України. Пенсійні виплати відображаються в обліку в день отримання від учасника заяви на отримання пенсійної виплати. Фонд здійснює одноразові та періодичні пенсійні виплати відповідно до статей 60-65 Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення». Відповідно до законодавства, Фонд може здійснювати такі види пенсійних виплат: - пенсія на визначений строк; - одноразова пенсійна виплата. Підставою для отримання пенсії на визначений строк є досягнення пенсійного віку, дату настання якого визначено в заяві учасника Фонду. Пенсійний вік, що визначається учасником Фонду, може бути меншим від пенсійного віку, який дає право на пенсію за загальнообов'язковим державним пенсійним страхуванням, але не більш ніж на 10 років, якщо інше не визначено законом. Пенсійний вік, що визначається учасником Фонду, може бути більшим від пенсійного віку, який надає право на пенсію за загальнообов'язковим державним пенсійним страхуванням. Виплата пенсії на визначений строк може здійснюватися з такою періодичністю: - щомісячно; - щоквартально; - один раз на шість місяців; - один раз на рік. При цьому, учасник Фонду може змінювати періодичність здійснення пенсійних виплат. Одноразова пенсійна виплата здійснюється Фондом у разі: - медично підтвердженого критичного стану здоров'я учасника Фонду (онкозахворювання, інсульт тощо); - настання інвалідності учасника Фонду; - коли сума належних учаснику Фонду пенсійних коштів на дату настання пенсійного віку учасника Фонду не досягає мінімального розміру суми пенсійних накопичень, встановленого законодавством з недержавного пенсійного забезпечення; - виїзду учасника Фонду на постійне проживання за межі України; - смерті учасника Фонду. Пенсійна виплата, що здійснюється одноразово, провадиться протягом п'яти робочих днів після отримання відповідної заяви та необхідних документів. Протягом I кварталу 2023 та 2022 років Фонд здійснив такі види виплат: (у тисячах гривень) I квартал 2023 року I квартал 2022 року Періодичні пенсійні виплати на визначений контрактний строк 27 329 25 029 Одноразові пенсійні виплати 4 423 2 485 Переведено до інших НПФ - 647 Всього виплат 31 752 28 161 11. Інвестиційний дохід Інвестиційний дохід включає: (у тисячах гривень) I квартал 2023 року I квартал 2022 року Результат від зміни справедливої вартості активів, в т. ч.: Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій Всього 65 274 12 225 77 499 41 411 (13 104) 28 307 - депозити 35 995 8 645 44 640 15 951 1 891 17 842 - ОВДП 29 279 3 580 32 859 25 460 (14 995) 10 465 Дохід від передачі активів в оренду - - 396 - - 388 Сплачені податки на майно - - (140) - - (130) Всього інвестиційний дохід 65 274 12 225 77 755 41 411 (13 104) 28 565 У звітному періоді продаж ОВДП не здійснювався, а депозитні угоди достроково не розривалися. Нереалізований фінансовий результат від операцій з ОВДП у I кварталі 2022 року спричинено коригуванням балансової вартості ОВДП до поточної справедливої вартості. Керівництво Фонду має намір утримувати придбані ОВДП до погашення й не розривати депозитні угоди до завершення їхньої дії так як обсяг купонних та відсоткових надходжень є джерелом для фінансування пенсійних виплат (див. також Примітку 2). 12. Адміністративні витрати У грудні 2014 року до Статуту Фонду було внесено зміни, зокрема, в частині віднесення до повноважень Ради Фонду прийняття рішень щодо витрат, які відшкодовуються за рахунок пенсійних активів Фонду. Таким чином, за рішенням Ради Фонду до складу витрат

Фонду, які можуть здійснюватися за рахунок пенсійних активів Фонду, належать витрати, пов'язані з: - оплатою послуг із проведення планових аудиторських перевірок Фонду;; - оплатою послуг із оцінки пенсійних активів Фонду; - обслуговуванням пенсійних активів Фонду, в тому числі юридично-консультаційних послуг та/або послуг з упровадження та/або вдосконалення системи управління ризиками Фонду. У попередньому періоді за рішенням Ради Фонду за рахунок пенсійних активів було здійснено оплату за вчинення нотаріальних дій щодо перереєстрації права власності Фонду на заставне майно. Усі інші витрати, пов'язані з виконанням функцій адміністрування, управління активами та зберігання активів Фонду, здійснюються за рахунок засновника Фонду.

Адміністративні витрати Фонду включають: (у тисячах гривень) I квартал 2023 року I квартал 2022 року Витрати на аудит 635 413 Витрати на оцінку активів 96 - Всього адміністративних витрат 731 413 Витрати на аудит у I кварталі 2023 року включають витрати за проведення аудиторської перевірки за 2022 рік. 13. Договірні та умовні зобов'язання Юридичні аспекти Під час звичайного ведення операцій Фонд виступає стороною різних судових процесів та спорів. Станом на 31 березня 2023 року Фонд бере участь у судових процесах у якості позивача та в якості відповідача. Інформація щодо стану судових справ використовується для оцінки грошових потоків за активами при визначенні їх справедливої вартості. Процедура банкрутства боржника Фонду У 2019 році було включено до реєстру вимог кредиторів кредиторські вимоги Фонду у розмірі 68 855 тисяч гривень до одного з емітентів корпоративних облігацій. Постановою суду боржника було визнано банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру. Частково вимоги задоволені в 2021 році шляхом звернення стягнення на предмети іпотеки. Ймовірність задоволення залишку вимог Фонду за рахунок майна боржника оцінюється як низька. Станом на 31 березня 2023 року процедура ліквідації триває. Покриття збитків Покриття збитків, завданих Фонду внаслідок порушень законодавства, положень інвестиційної декларації пенсійного фонду або договору про управління активами пенсійного фонду особою, що здійснює управління активами пенсійних фондів, здійснюється за рахунок резервного фонду особи, що здійснює управління активами такого пенсійного фонду, а в разі недостатності резервного фонду за рахунок іншого майна цієї особи. Порядок формування резервного фонду встановлюється Регулятором. 14. Операції з пов'язаними сторонами Згідно з МСБО 24 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін», пов'язаними вважаються сторони, одна з яких має можливість контролювати або у значній мірі впливати на операційні та фінансові рішення іншої сторони. При розгляді кожного можливого випадку відносин з пов'язаними сторонами до уваги береться сутність цих відносин, а не лише юридична форма. Обсяги операцій та залишки за операціями з пов'язаними сторонами являють собою операції з підприємствами, які контролюються державою (прямо чи опосередковано або такими, що зазнають суттєвого впливу з боку держави) та ключовим управлінським персоналом. Національний банк України, який є засновником Фонду, здійснює операції з пов'язаними сторонами, головним чином із урядом, банками та організаціями під контролем держави. Перед здійсненням будь-якої транзакції Фонд здійснює перевірку на наявність частки державної власності у статутному капіталі контрагента. Таким чином операції, за якими Фонд протягом здійснення звичайної діяльності укладає договірні угоди з урядом, банками та організаціями, які контролюються державою прямо чи опосередковано, або такими, що зазнають суттєвого впливу з боку держави, вважаються операціями з пов'язаними сторонами. Залишки за операціями з підприємствами, які контролюються державою, що є суттєвими з огляду на балансову вартість, станом на 31 березня 2023 року були такими: (у тисячах гривень) Контрагент Галузь Грошові кошти та їх еквіваленти Строкові депозити* Інвестиційні цінні папери Міністерство фінансів України Орган державного управління - - 907 587 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги - 189 591 - ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги 16 380 109 602 - ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги - - 6 987 Національний банк України Фінансові послуги 130 - - *у тому числі нараховані відсотки за депозитами Залишки за операціями з підприємствами, які контролюються державою, що є суттєвими з огляду на балансову вартість, станом на 31 грудня 2022 року були такими: (у тисячах гривень) Контрагент Галузь Грошові кошти та їх еквіваленти Строкові депозити* Інвестиційні цінні папери Міністерство фінансів України Орган державного управління - - 888 277 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги - 156 835 - ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги 22 149 93 774 - ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги - - 6 987 Національний банк України Фінансові послуги 185 - - *у тому числі нараховані відсотки за депозитами Інформація щодо результатів операцій Фонду з підприємствами, які контролюються державою, подано у таблиці нижче: (у тисячах гривень) Контрагент Галузь Тип операції I квартал 2023 року I квартал 2022 року Національний банк України Фінансові послуги Пенсійні внески та інвестиційний дохід від операцій з грошовими коштами 21 973 20 094 Міністерство фінансів України Орган державного управління

Інвестиційний дохід від операцій з ОВДП 32 859 10 465 ПАТ «Укргазбанк»
Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 5 186 2
568 АТ «Укрексімбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від
операцій з депозитами 12 031 2 353

Продовження тексту приміток

14 квітня 2023 року Директор Департаменту з управління діяльністю
Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку
України Сергій КОЗАЧЕНКО Головний бухгалтер – начальник відділу
бухгалтерського обліку та контролю управління адміністрування та
контролю Департаменту з управління діяльністю Корпоративного
недержавного пенсійного фонду Національного банку України Тетяна
РАСЮК

Примітки до консолідованої фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Текст приміток

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку
України Проміжна фінансова звітність відповідно до Міжнародних
стандартів фінансової звітності За 6 місяців, що закінчилися 30 червня
2023 року (не підлягала аудиту) ЗМІСТ ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ЗА 6
МІСЯЦІВ, ЩО ЗАКІНЧИЛИСЬ 30 ЧЕРВНЯ 2023 РОКУ Звіт про чисту
вартість активів, що належать
учасникам..... 1 Звіт про зміну
чистої вартості активів
..... 2 Звіт про
рух грошових
коштів.....
3 ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ 1. Основна
діяльність 4 2. Умови, в яких працює Фонд 4 3. Основи підготування
фінансової звітності 5 4. Застосування нових чи переглянутих стандартів 6
5. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити 6 6. Інвестиційні
цінні папери 7 7. Інвестиційна нерухомість 8 8. Дебіторська заборгованість
9 9. Поточна кредиторська заборгованість 9 10. Розрахунки з учасниками та
вкладниками 9 11. Інвестиційний дохід 12 12. Адміністративні витрати 13
13. Договірні та умовні зобов'язання 13 14. Операції зі зв'язаними
сторонами 14 ЗВІТ ПРО ЧИСТУ ВАРТІСТЬ АКТИВІВ, ЩО НАЛЕЖАТЬ
УЧАСНИКАМ (у тисячах гривень) Примітка 30 червня 2023 31 грудня
2022 Активи Грошові кошти та їх еквіваленти 5 13 969 178 147 Депозити 5
897 548 628 630 Інвестиційні цінні папери 6 971 258 895 264 Інвестиційна
нерухомість 7 47 509 76 339 Дебіторська заборгованість 8 71 276 Всього
активів 1 930 355 1 778 656 Зобов'язання Поточна кредиторська
заборгованість 9 375 384 Всього зобов'язань, крім чистих активів, що
належать учасникам 1 929 980 1 778 272 – 19 липня 2023 року Директор
Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного
пенсійного фонду Національного банку України Сергій КОЗАЧЕНКО
Головний бухгалтер – начальник відділу бухгалтерського обліку та
контролю управління адміністрування та контролю Департаменту з
управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду
Національного банку України Тетяна РАСЮК ЗВІТ ПРО ЗМІНУ
ЧИСТОЇ ВАРТОСТІ АКТИВІВ (у тисячах гривень) При-мітка
Наростаючим підсумком з початку 2023 р. II квартал 2023 р. Наростаючим
підсумком з початку 2022 р. II квартал 2022 р. Операції з учасниками,
засновником та роботодавцями за період Пенсійні внески 10 40 669 18 412
41 559 21 099 Переведення від інших недержавних пенсійних фондів 10 - -
- - Всього надходжень 40 669 18 412 41 559 21 099 Виплати учасникам 10
(63 620) (31 868) (56 209) (28 695) Переведення в інші недержавні пенсійні
фонди 10 - - (647) - Всього витрат (63 620) (31 868) (56 856) (28 695) Чисті
витрати від операцій з учасниками, засновником та роботодавцями (22 951)
(13 456) (15 297) (7 596) Інвестиційний дохід 175 392 97 637 71 813 43 248
Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди 11 137 299 72 025 83
902 42 491 Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості
інвестицій 11 37 569 25 344 (12 604) 500 Інші інвестиційні доходи та
витрати 11 524 268 515 257 Адміністративні витрати 12 (733) (2) (417) (4)
Чисте збільшення чистої вартості активів Фонду за період 151 708 84 179
56 099 35 648 19 липня 2023 року Директор Департаменту з управління
діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду
Національного банку України Сергій КОЗАЧЕНКО Головний бухгалтер –
начальник відділу бухгалтерського обліку та контролю управління
адміністрування та контролю Департаменту з управління діяльністю
Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку
України Тетяна РАСЮК ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (у
тисячах гривень) При-мітка Наростаючим підсумком з початку 2023 р. II
квартал 2023 р. Наростаючим підсумком з початку 2022 р. II квартал 2022
р. Грошові потоки за операціями з учасниками, засновником та
роботодавцями Надходження пенсійних внесків та переведень від інших

недержавних пенсійних фондів 40 670 18 415 41 562 21 099 Виплати учасникам та переведення в інші недержавні пенсійні фонди* (63 626) (31 869) (55 934) (27 771) Чистий грошовий відтік за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями (22 956) (13 454) (14 372) (6 672) Грошові потоки від іншої операційної діяльності Розміщення депозитів (663 925) (356 300) (305 200) (56 400) Повернення депозитів 406 300 32 500 383 900 120 700 Придбання ОВДП (271 165) (195 719) (161 526) (87 973) Продаж/погашення ОВДП 218 639 145 955 117 328 68 478 Отримані відсотки та купон 134 776 82 859 88 127 48 975 Дохід від оренди 731 365 754 449 Надходження від продажу інвестиційної нерухомості 33 111 33 111 - - Отримані дивіденди 1 049 1 049 - - Адміністративні витрати (488) (393) (490) (82) Сплачені податки (250) (208) (260) (130) Чистий грошовий потік (використаний)/від іншої операційної діяльності (141 222) (256 781) 122 633 94 017 Чистий потік (відтік) грошових коштів від операційної діяльності (164 178) (270 235) 108 261 87 345 Чистий потік (відтік) грошових коштів (164 178) (270 235) 108 261 87 345 Грошові кошти та їх еквіваленти на початок року 5 178 147 284 204 127 197 148 113 Вплив зміни валютних курсів - - - - Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець року 5 13 969 13 969 235 458** 235 458** *включаючи суму сплачених податку на доходи фізичних осіб та військового збору, коштів, утриманих при переведеннях **із врахуванням рекласифікації депозитів за строками розміщення відповідно до МСФЗ 19 липня 2023 року Директор Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Сергій КОЗАЧЕНКО Головний бухгалтер – начальник відділу бухгалтерського обліку та контролю управління адміністрування та контролю Департаменту з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України Тетяна РАСЮК

Продовження тексту приміток

1. Основна діяльність Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України (далі – Фонд) заснований і діє на підставі Конституції України, Законів України «Про недержавне пенсійне забезпечення», «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», інших чинних нормативно-правових актів України та установчих документів Фонду. Місцезнаходження Ради Фонду: Україна, 01601, місто Київ, вул. Інститутська, 9. Одноосібним засновником Фонду є Національний банк України. Код ЄДРПОУ 00032106. Місцезнаходження засновника Фонду: Україна, 01601, місто Київ, вул. Інститутська, 9. Фонд не є контролером чи учасником небанківської фінансової групи. Фонд створений з метою провадження діяльності з недержавного пенсійного забезпечення шляхом накопичення пенсійних внесків на користь учасників Фонду з подальшим управлінням пенсійними активами, а також здійснення пенсійних виплат учасникам Фонду у визначеному Законом України «Про недержавне пенсійне забезпечення» порядку. Відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» Фонд не є підприємством, що становить суспільний інтерес. Основним регулятором ринку накопичувального пенсійного забезпечення є Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (далі - Регулятор). Предметом діяльності Фонду є сукупність організаційних, юридичних та інших передбачених чинним законодавством України дій, спрямованих на здійснення недержавного пенсійного забезпечення учасників Фонду з метою отримання ними додаткових до загальнообов'язкового державного пенсійного страхування пенсійних виплат. Діяльність з недержавного пенсійного забезпечення є для Фонду виключним видом діяльності. Органами управління Фонду є уповноважений орган засновника та Рада Фонду. Створення інших органів управління Фонду заборонено. Станом на 30 червня 2023 року Фонд не має жодних дочірніх підприємств. Порядок прийняття засновником рішень визначається законом та статутом засновника. Рада Фонду здійснює контроль за поточною діяльністю Фонду та вирішує основні питання його роботи. Прийняття рішень щодо оперативної діяльності Фонду та виконання функцій, визначених законодавством про недержавне пенсійне забезпечення, покладається на уповноважені структурні підрозділи засновника. Рада Фонду провадить свою діяльність у порядку, визначеному статутом Фонду та законодавством. Рішення Ради Фонду, прийняті у межах її компетенції, є обов'язковими для виконання засновником, роботодавцями-платниками та іншими вкладниками. Організаційно-технічне та матеріальне забезпечення діяльності Ради Фонду здійснюється засновником Фонду на підставі відповідного рішення його уповноваженого органу. Відповідно до статті 34 Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення» управління активами корпоративного недержавного пенсійного фонду, створеного Національним банком України, може здійснюватися ним без створення/залучення компанії з управління активами. Для здійснення адміністрування, управління активами, зберігання пенсійних активів Фонду Радою Фонду укладено договори із засновником Фонду, яким на підставі рішення вищого органу управління утворено уповноважені структурні підрозділи, до функцій яких віднесено адміністрування, управління пенсійними активами та зберігання пенсійних активів Фонду. Фонд для забезпечення своєї діяльності користується послугами аудитора

та інших осіб, визначених Законом України «Про недержавне пенсійне забезпечення», на підставі договорів, які укладаються з цими особами Радою Фонду. 2. Умови, у яких працює Фонд здійснює свою діяльність в Україні. На діяльність Фонду впливають економіка та фінансові ринки України, яким притаманні особливості ринку, що розвивається. Правова, податкова і адміністративна системи продовжують розвиватися, проте пов'язані з ризиком неодноточності тлумачення їх вимог, які до того ж схильні до частих змін, що у сукупності з іншими юридичними та фіскальними перешкодами створює додаткові проблеми для суб'єктів господарювання, які ведуть бізнес в Україні. 24 лютого 2022 р. розпочалося повномасштабне військове вторгнення в Україну. Війна, що триває, призвела до значних людських жертв, суттєвого переміщення населення, пошкодження інфраструктури, відключень електроенергії та значного порушення економічної діяльності в Україні в цілому. Це також мало негативний та тривалий вплив на політичне та бізнес-середовище в Україні, у тому числі на здатність багатьох суб'єктів господарювання продовжувати свою діяльність у звичайному режимі. У відповідь на військове вторгнення Президентом України було запроваджено воєнний стан, який наразі продовжено до 18 серпня 2023 року. У нинішніх умовах Фонд продовжує свою операційну діяльність щодо здійснення недержавного пенсійного забезпечення та здійснення пенсійних виплат учасникам. Керівництво Фонду вважає, що 97,2% активів Фонду станом на 30 червня 2023 року складаються з високоліквідних фінансових інструментів (ОВДП та депозитів у державних та іноземних банках). Керівництво Фонду має намір утримувати придбані ОВДП до погашення й не розривати депозитні угоди до завершення їхньої дії завдяки наявності достатнього обсягу купонних та відсоткових надходжень для фінансування пенсійних виплат. Засновник та керівництво Фонду не мають наміру призупиняти діяльність Фонду або ліквідувати його. Ця фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервної діяльності та не містить жодних коригувань, які були б необхідні, якби Фонд не міг продовжувати свою діяльність як безперервну діяльність. При інвестуванні пенсійних активів Фонду перевага надається розміщенню коштів на короткострокові депозитні вклади та в ОВДП із дотриманням законодавчих обмежень щодо складу та структури активів, а також лімітів кредитного ризику Системи управління ризиками КНПФ НБУ. Хоча управлінський персонал Фонду вважає, що він уживає належних заходів на підтримку стабільної діяльності Фонду, необхідних за існуючих обставин, загальна невизначеність викликана військовими діями на території України, які тривають, може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Фонду, характер та наслідки якого наразі визначити неможливо. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Фонду. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінки управлінського персоналу.

3. Основи підготування фінансової звітності

Основи підготування Ця неаудитована проміжна фінансова звітність за 6 місяців, що закінчилися 30 червня 2023 року, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»). При підготовці використовувався, зокрема, Міжнародний стандарт бухгалтерського обліку 26 (МСБО 26) «Облік та звітність щодо програм пенсійного забезпечення», відповідно до якого інвестиції програми пенсійного забезпечення відображаються за справедливою вартістю. Щодо ринкових цінних паперів, то їх справедливою вартістю є ринкова вартість. Ця неаудитована проміжна фінансова звітність не містить усієї інформації, обов'язкової для розкриття в рамках річної фінансової звітності, та має розглядатися разом із фінансовою звітністю за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року, яка була підготована відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. При підготовці цієї проміжної фінансової звітності використовувались такі ж судження, оцінки та припущення по відношенню до застосування принципів та положень облікової політики, які використовувались при підготовці фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року. Ця проміжна фінансова звітність представлена в тисячах гривень («тис. грн»), якщо не зазначено інше. Ця проміжна фінансова звітність була підготовлена виходячи з принципу безперервності діяльності Фонду.

Перерахунок іноземної валюти Функціональною валютою Фонду є гривня. Операції в іноземній валюті первісно обліковуються в функціональній валюті за курсом, встановленим НБУ, що діє на дату здійснення операції. Монетарні активи та зобов'язання, деноміновані в іноземній валюті, перераховуються в функціональну валюту за курсом, що діє на дату складання фінансової звітності. Всі різниці, що виникають у зв'язку зі зміною валютних курсів, обліковуються у складі результату від зміни справедливої вартості інвестицій у звіті про зміну чистої вартості активів Фонду. Основний обмінний курс валют долара США, встановлений Національним банком України, по відношенню до української гривні становив: На 30 червня 2023 р. Середній за I півріччя 2023 р. На 19 липня 2023 р. На 31 грудня 2022 р. Середній за 2022 р. Грн/дол. США 36.5686 36.5686 36.5686 32.3423 4. Застосування нових чи переглянутих

стандартів На дату підписання цієї проміжної фінансової звітності були опубліковані деякі нові зміни та тлумачення до існуючих стандартів, проте, за оцінкою Фонду, вони не мали впливу на фінансову звітність та облікову політику Фонду. 5. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити обліковуються за справедливою вартістю. Справедлива вартість відображає також зменшення вартості, зумовлене кредитним ризиком. Відповідно, Фонд не здійснює окремих аналіз для виявлення додаткових ознак знецінення окрім прострочення. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити включають: (у тисячах гривень) 30 червня 2023 року 31 грудня 2022 року Строкові депозити, розміщені на строк понад три місяці 897 548 628 630 Депозити до запитання та строкові депозити, розміщені на строк до трьох місяців 13 896 177 962 Поточні рахунки 73 185 Всього грошових коштів та їх еквівалентів і депозитів 911 517 806 777 Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 30 червня 2023 року: (у тисячах гривень) Поточні рахунки Депозити до запитання (депозитні лінії) Строкові депозити Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 73 13 896 897 548 911 517 - Національний банк України 73 - - 73 - Державні банки - 13 896 358 861 372 757 - Інші недержавні банки - - 538 687 538 687 Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів 73 13 896 897 548 911 517 Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2022 року: (у тисячах гривень) Поточні рахунки Депозити до запитання (депозитні лінії) Строкові депозити Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 185 22 149 784 443 806 777 - Національний банк України 185 - - 152 - Державні банки - 22 149 250 609 272 758 - Інші недержавні банки - - 533 834 533 834 Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів 185 22 149 784 443 806 777 Станом на 30 червня 2023 року середньозважена ставка доходності за портфелем банківських депозитів в національній валюті, розмішених у банках, склала 20,14% річних (31 грудня 2022 року: 17,14%). Станом на 30 червня 2023 та 31 грудня 2022 року банківські депозити, номіновані в іноземній валюті, відсутні. Станом на 30 червня 2023 року інформація щодо інвестицій у грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити, які перевищують 5% активів, наведена нижче: (у тисячах гривень) Контрагент Тип вкладу Валюта вкладу Вартість активів Питома вага у портфелі, % ПАТ «Укргазбанк» Депозитна лінія УАН 24 336 9,38% Депозити УАН 156 666 АТ «Укресімбанк» Депозити УАН 191 755 9,93% ПАТ «ПроКредит Банк» Депозити УАН 180 906 9,37% ПАТ «Піреус банк МКБ» Депозити УАН 149 981 7,77% АТ «Правекс Банк» Депозити УАН 144 767 7,50% Станом на 31 грудня 2022 року інформація щодо інвестицій у грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити, які перевищують 5% активів, наведена нижче: (у тисячах гривень) Контрагент Тип вкладу Валюта вкладу Вартість активів Питома вага у портфелі, % ПАТ «Укргазбанк» Депозитна лінія УАН 32 565 6,52% Депозит УАН 83 358 АТ «Укресімбанк» Депозити УАН 156 835 8,82% ПАТ «ПроКредит Банк» Депозити УАН 139 320 7,83% ПАТ «Кредобанк» Депозити УАН 122 449 6,88% ПАТ «Піреус банк МКБ» Депозити УАН 136 378 7,67% АТ «Правекс Банк» Депозити УАН 135 687 7,63% 6. Інвестиційні цінні папери Інвестиційні цінні папери включають: (у тисячах гривень) 30 червня 2023 року 31 грудня 2022 року Державні облигації України 964 271 888 277 Корпоративні акції 6 987 6 987 Всього інвестиційних цінних паперів 971 258 895 264 Інвестиційні цінні папери Фонду обліковуються за справедливою вартістю. Справедлива вартість відображає також зменшення вартості, зумовлене кредитним ризиком та знеціненням. Відповідно, Фонд не здійснює окремих аналіз для виявлення додаткових ознак знецінення окрім прострочення. Нижче наведений аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 30 червня 2023 року: (у тисячах гривень) Державні облигації України Корпоративні облигації Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 964 271 - 964 271 - Державні облигації України 964 271 - 964 271 Прострочені (за справедливою вартістю) - - - Всього інвестиційних боргових цінних паперів 964 271 - 964 271 Нижче наведений аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2022 року: (у тисячах гривень) Державні облигації України Корпоративні облигації Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 888 277 - 888 277 - Державні облигації України 888 277 - 888 277 Прострочені (за справедливою вартістю) - - - Всього інвестиційних боргових цінних паперів 888 277 - 888 277 Станом на 30 червня 2023 року в інвестиційному портфелі Фонду перебували ОВДП 7 випусків класичних облигацій (передбачають виплату номіналу облигації наприкінці терміну погашення та нарахування відсотків на весь номінал за облигацією за відповідний період), номінованих у гривні. Станом на 30 червня 2023 року частка ОВДП склала 50,0% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 49,9%). Середньозважена доходність до погашення станом на 30 червня 2023 року за портфелем ОВДП, номінованих у гривні, складала 19,53% (31 грудня 2022 року: 18,73%). Станом на 30 червня 2023 року та 31 грудня 2022 року в інвестиційному портфелі Фонду відсутні ОВДП, номіновані в дол. США. Станом на 30 червня 2023 року розмір портфелю

корпоративних акцій складає 0,4% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 0,4%). Станом на 30 червня 2023 року та 31 грудня 2022 року Фонд утримує на балансі корпоративні акції ПАТ «Національний депозитарій України», частка яких складає 10,94% статутного капіталу емітента. Утримання таких активів на балансі не відповідає вимогам Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення» щодо складу активів недержавного пенсійного фонду в частині утримання більш як 10% цінних паперів (корпоративних прав) одного емітента. На дату підписання цієї фінансової звітності це порушення не має значного впливу на діяльність Фонду, а управлінський персонал вживає заходів щодо його усунення. Станом на 30 червня 2023 року розмір портфелю корпоративних облигацій становить 0% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 0%). Станом на 30 червня 2023 року та 31 грудня 2022 року усі корпоративні облигації були прострочені. Станом на 30 червня 2023 року та 31 грудня 2022 року прострочені корпоративні облигації є виключеними з біржового реєстру. Утримання таких активів на балансі не відповідає вимогам Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення» щодо складу активів недержавного пенсійного фонду. При цьому, стосовно корпоративних облигацій одного з емітентів, виключених з біржового реєстру, балансова вартість яких станом на 30 червня 2023 року складала 0 гривень, емітент знаходиться в процесі процедури банкрутства. У разі ліквідації підприємства, Регулятор скасує реєстрацію випусків цінних паперів емітента. Регулятором винесено розпорядження щодо усунення Фондом відповідних порушень до 5 травня 2022 року. У 2022 році Регулятор продовжив на строк до трьох місяців після припинення дії воєнного стану термін виконання розпоряджень про усунення порушень законодавства на ринках капіталу та організованих товарних ринках строк виконання яких припав/припадає на період дії воєнного стану. Станом на дату цієї фінансової звітності військовий стан діє до 18 серпня 2023 року. Якщо ліквідаційна процедура не завершиться до дати закінчення дії розпорядження щодо усунення відповідних порушень, Фонд повторно клопотатиме щодо продовження строку усунення порушень із огляду на відсутність можливості здійснення будь-яких інших дій стосовно даних облигацій через наявність заборони внесення змін до системи депозитарного обліку щодо облигацій емітента, накладеної Регулятором. Стосовно решти емітентів корпоративних облигацій, виключених з біржового реєстру, балансова вартість яких станом на 30 червня 2023 року складала 0 гривень, визначити чи здійснюють вони господарську діяльність не вбачається можливим, оскільки, у порушення вимог чинного законодавства, протягом останніх чотирьох років вони не публікують звітність емітента на офіційному порталі Регулятора.

7. Інвестиційна нерухомість Рух за статтями інвестиційної нерухомості був таким: (у тисячах гривень) Наростаючим підсумком з початку 2023 р. II квартал 2023 р. Наростаючим підсумком з початку 2022 р. II квартал 2022 р.

Інвестиційна нерухомість станом на початок періоду	76 339	76 339	73 155
73 155 Надходження - - - Вибуття (30 578) (30 758) - - Чистий прибуток (збиток) від коригування справедливої вартості	1 748	1 748	- -
Інвестиційна нерухомість станом на кінець періоду	47 509	47 509	73 155

Станом на 30 листопада 2022 року Фонд здійснював переоцінку інвестиційної нерухомості. У II кварталі 2023 року Фонд також здійснив переоцінку деяких об'єктів інвестиційної нерухомості. Переоцінка була виконана незалежним оцінювачем з оцінки нерухомості, який має визнану відповідну професійну кваліфікацію. Основним принципом оцінки, на якому ґрунтується розрахунок справедливої вартості у звітах оцінювачів, є принцип найбільш ефективного використання. Принцип найбільш ефективного використання полягає у врахуванні залежності ринкової вартості об'єкта оцінки від його найбільш ефективного використання. Під найбільш ефективним використанням розуміється використання майна, у результаті якого вартість об'єкта оцінки є максимальною. При цьому розглядаються тільки ті варіанти використання майна, які є технічно можливими, дозволеними та економічно доцільними. У II кварталі 2023 року за результатами проведення публічного аукціону Фонд продав об'єкт інвестиційної нерухомості, право власності на який він набув у 2019 році шляхом звернення стягнення в позасудовому порядку в рахунок погашення заборгованості за облигаційними зобов'язаннями емітента корпоративних облигацій. Фонд визнав прибуток від продажу у розмірі 2 534 тис. грн, включений до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів. Протягом 6 місяців, що закінчилися 30 червня 2023 року, Фонд надавав в оренду частину інвестиційної нерухомості за договорами операційної оренди та визнав орендний дохід у розмірі 774 тисяч гривень, включений до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів (у I півріччі 2022 року: 775 тисяч гривень).

8. Дебіторська заборгованість (у тисячах гривень) 30 червня 2023 року 31 грудня 2022 року Дебіторська заборгованість за операційною орендою 71 31 Дебіторська заборгованість за аудиторськими послугами - 245 Всього дебіторська заборгованість 71 276 9. Поточна кредиторська заборгованість Поточна кредиторська заборгованість включає: (у тисячах гривень) 30 червня 2023 року 31 грудня 2022 року Поточна кредиторська

заборгованість перед учасниками 372 378 Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 3 Інші поточні зобов'язання 3 3 Всього поточна кредиторська заборгованість 375 384 Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками виникла при нарахуванні виплат за отриманими заявами учасників. До інших поточних зобов'язань включені пенсійні внески учасників, які на дійшли на поточний рахунок Фонду, але ще не зараховані на індивідуальні пенсійні рахунки учасників.

Продовження тексту приміток

10. Розрахунки з учасниками та вкладниками Пенсійні схеми, порядок внесення змін до них та їх скасування Умови та порядок недержавного пенсійного забезпечення, що здійснюється Фондом, визначаються пенсійними схемами, які розробляються з дотриманням вимог Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення», інших нормативно-правових актів із питань недержавного пенсійного забезпечення, а також Статуту. Програма недержавного пенсійного забезпечення Фонду є програмою з визначеними внесками. Учасниками Фонду є виключно фізичні особи, які перебувають (перебували) у трудових відносинах із засновником Фонду або роботодавцями – платниками, на користь яких сплачуються (сплачувались) пенсійні внески у Фонд та які мають право або набувають право на отримання пенсійних виплат або отримують такі виплати з Фонду згідно із Законом України «Про недержавне пенсійне забезпечення». Загальна чисельність учасників Фонду станом на 30 червня 2023 року складає 12 755 осіб (31 грудня 2022 року: 12 750 осіб). 2 591 учасників Фонду є також вкладниками-фізичними особами Фонду на свою користь станом на 30 червня 2023 року (31 грудня 2022 року: 2 594 учасників). Участь у Фонді є добровільною. Протягом 6 місяців, що закінчилися 30 червня 2023 року, змін в умовах пенсійного плану не відбулося. Порядок укладення пенсійних контрактів з Фондом Пенсійний контракт є договором між Фондом та його вкладником, який укладається від імені Фонду його адміністратором та згідно з яким здійснюється недержавне пенсійне забезпечення учасника Фонду за рахунок пенсійних внесків такого вкладника. Станом на 30 червня 2023 року, як і на 31 грудня 2022 року, вкладниками Фонду є: - засновник Фонду; - фізичні особи, які уклали індивідуальні пенсійні контракти з Фондом. У разі припинення трудових відносин учасника Фонду із засновником Фонду, роботодавцем-засновником Фонду зобов'язаний розірвати пенсійний контракт, укладений на користь учасника Фонду. Такий учасник зобов'язаний укласти новий пенсійний контракт із адміністратором будь-якого іншого пенсійного фонду або, у разі досягнення пенсійного віку, визначеного відповідно до законодавства, укласти договір страхування довічної пенсії зі страховою організацією, або відкрити в банку пенсійний депозитний рахунок. Переведення пенсійних коштів такого учасника до іншої фінансової установи здійснюється протягом п'яти робочих днів після отримання відповідної заяви та необхідних документів. Індивідуальний пенсійний рахунок учасника Фонду закривається після переведення пенсійних коштів, облікованих на індивідуальному пенсійному рахунку такого учасника. При цьому в разі, якщо учасник Фонду припиняє трудові відносини з роботодавцем-засновником Фонду, він може залишитися учасником Фонду за умови, якщо він уклав індивідуальний пенсійний контракт із Фондом. Учасник Фонду має право в односторонньому порядку розірвати пенсійний контракт, який укладено з ним особисто, або вимагати зміни його умов. Пенсійні внески до Фонду Пенсійні внески – грошові кошти, сплачені вкладником до Фонду в розмірі та порядку, які встановлюються пенсійним контрактом, укладеним із Фондом згідно з умовами обраної пенсійної схеми. Розмір пенсійних внесків засновника Фонду встановлюється пенсійним контрактом виходячи з розміру заробітної плати та/або мінімальної заробітної плати в розрахунку на один місяць учасника Фонду, крім працівників, які отримали пенсійну виплату (за винятком пенсійних виплат, підставою для яких є настання інвалідності або критичний стан здоров'я), та працівників, які перебувають у відпустці для догляду за дитиною. Пенсійні внески на користь останніх сплачуються в розмірі одного неоподаткованого мінімуму доходів громадян. Засновник Фонду здійснює пенсійні внески на користь учасників Фонду щомісячно, проте має право в односторонньому порядку призупинити здійснення внесків не більше ніж на рік. Розмір та періодичність здійснення пенсійних внесків учасниками Фонду на свою користь встановлюється індивідуальними пенсійними контрактами. Максимальний розмір пенсійних внесків не обмежується. Пенсійні внески протягом 6 місяців, що закінчилися 30 червня 2023 та 2022 років, сплачувалися лише в національній валюті України. Пенсійні внески сплачуються шляхом перерахування відповідних грошових сум на поточний рахунок Фонду у зберігача Фонду. Пенсійні внески визнаються у звіті про зміну чистих активів відповідно до методу нарахування, що співпадає з моментом їх зарахування на індивідуальний пенсійний рахунок учасника. Пенсійні внески, зараховані на користь учасників Фонду, включають: (у тисячах гривень) Наростаючим підсумком з початку 2023 р. II квартал 2023 р. Наростаючим підсумком з початку 2022 р. II квартал 2022 р. Внески, сплачені засновником Фонду 40 072 18 099 41 058 20 964 Внески, сплачені фізичними особами-вкладниками 597 313 501

депозитні угоди до завершення їхньої дії так як обсяг купонних та відсоткових надходжень є джерелом для фінансування пенсійних виплат (див. також Примітку 2). 12. Адміністративні витрати У грудні 2014 року до Статуту Фонду було внесено зміни, зокрема, в частині віднесення до повноважень Ради Фонду прийняття рішень щодо витрат, які відшкодовуються за рахунок пенсійних активів Фонду. Таким чином, за рішенням Ради Фонду до складу витрат Фонду, які можуть здійснюватися за рахунок пенсійних активів Фонду, належать витрати, пов'язані з: - оплатою послуг із проведення планових аудиторських перевірок Фонду;; - оплатою послуг із оцінки пенсійних активів Фонду; - обслуговуванням пенсійних активів Фонду, в тому числі юридично-консультаційних послуг та/або послуг з упровадження та/або вдосконалення системи управління ризиками Фонду. Усі інші витрати, пов'язані з виконанням функцій адміністрування, управління активами та зберігання активів Фонду, здійснюються за рахунок засновника Фонду. Адміністративні витрати Фонду включають: (у тисячах гривень) Наростаючим підсумком з початку 2023 р. II квартал 2023 р. Наростаючим підсумком з початку 2022 р. II квартал 2022 р. Витрати на аудит 637 2 417 4 Витрати на оцінку активів 96 - - - Всього адміністративних витрат 733 2 417 4 Витрати на аудит у I півріччі 2023 року включають витрати за проведення аудиторської перевірки за 2022 рік. Витрати на оцінку активів у I півріччі 2023 року включають витрати за проведення зовнішньої незалежної оцінки активів станом на 30 листопада 2022 року. 13. Договірні та умовні зобов'язання Юридичні аспекти Під час звичайного ведення операцій Фонд виступає стороною різних судових процесів та спорів. Станом на 30 червня 2023 року Фонд бере участь у судових процесах у якості позивача та в якості відповідача. Інформація щодо стану судових справ використовується для оцінки грошових потоків за активами при визначенні їх справедливої вартості. Процедура банкрутства боржника Фонду У 2019 році було включено до реєстру вимог кредиторів кредиторські вимоги Фонду у розмірі 68 855 тисяч гривень до одного з емітентів корпоративних облігацій. Постановою суду боржника було визнано банкрутом та відкрито ліквідаційну процедуру. Частково вимоги задоволені в 2021 році шляхом звернення стягнення на предмети іпотеки. Ймовірність задоволення залишку вимог Фонду за рахунок майна боржника оцінюється як низька. Станом на 30 червня 2023 року процедура ліквідації триває. Покриття збитків Покриття збитків, завданих Фонду внаслідок порушень законодавства, положень інвестиційної декларації пенсійного фонду або договору про управління активами пенсійного фонду особою, що здійснює управління активами пенсійних фондів, здійснюється за рахунок резервного фонду особи, що здійснює управління активами такого пенсійного фонду, а в разі недостатності резервного фонду за рахунок іншого майна цієї особи. Порядок формування резервного фонду встановлюється Регулятором. 14. Операції з пов'язаними сторонами Згідно з МСБО 24 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін», пов'язаними вважаються сторони, одна з яких має можливість контролювати або у значній мірі впливати на операційні та фінансові рішення іншої сторони. При розгляді кожного можливого випадку відносин з пов'язаними сторонами до уваги береться сутність цих відносин, а не лише юридична форма. Обсяги операцій та залишки за операціями з пов'язаними сторонами являють собою операції з підприємствами, які контролюються державою (прямо чи опосередковано або такими, що зазнають суттєвого впливу з боку держави) та ключовим управлінським персоналом. Національний банк України, який є засновником Фонду, здійснює операції з пов'язаними сторонами, головним чином із урядом, банками та організаціями під контролем держави. Перед здійсненням будь-якої транзакції Фонд здійснює перевірку на наявність частки державної власності у статутному капіталі контрагента. Таким чином операції, за якими Фонд протягом здійснення звичайної діяльності укладає договірні угоди з урядом, банками та організаціями, які контролюються державою прямо чи опосередковано, або такими, що зазнають суттєвого впливу з боку держави, вважаються операціями з пов'язаними сторонами. Залишки за операціями з підприємствами, які контролюються державою, що є суттєвими з огляду на балансову вартість, станом на 30 червня 2023 року були такими: (у тисячах гривень) Контрагент Галузь Грошові кошти та їх еквіваленти Строкові депозити* Інвестиційні цінні папери Міністерство фінансів України Орган державного управління - - 964 271 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги - 191 755 - ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги 13 896 167 106 - ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги - - 6 987 Національний банк України Фінансові послуги 73 - - *у тому числі нараховані відсотки за депозитами Залишки за операціями з підприємствами, які контролюються державою, що є суттєвими з огляду на балансову вартість, станом на 31 грудня 2022 року були такими: (у тисячах гривень) Контрагент Галузь Грошові кошти та їх еквіваленти Строкові депозити* Інвестиційні цінні папери Міністерство фінансів України Орган державного управління - - 888 277 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги - 156 835 - ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги 22 149 93 774 - ПАТ «Національний депозитарій

України» Фінансові послуги - - 6 987 Національний банк України
 Фінансові послуги 185 - - *у тому числі нараховані відсотки за депозитами
 Інформація щодо результатів операцій Фонду з підприємствами, які
 контролюються державою, подано у таблиці нижче: (у тисячах гривень)
 Контрагент Галузь Тип операції Наростаючим підсумком з початку 2023 р.
 II квартал 2023 року Наростаючим підсумком з початку 2022 р. II квартал
 2022 року Національний банк України Фінансові послуги Пенсійні внески
 та інвестиційний дохід від операцій з грошовими коштами 40 073 18 099 41
 058 20 964 Міністерство фінансів України Орган державного управління
 Інвестиційний дохід від операцій з ОВДП 87 002 54 143 37 466 27 001 ПАТ
 «Укргазбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з
 депозитами 13 323 8 137 5 083 2 515 АТ «Укрексімбанк» Фінансові послуги
 Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 16 133 4 103 4 808 2 455
 ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги
 Інвестиційний дохід від операцій з акціями 1 049 1 049 - - 19 липня 2023
 року

Продовження тексту приміток

Директор Департаменту з управління діяльністю Корпоративного
 недержавного пенсійного фонду Національного банку України Сергій
 КОЗАЧЕНКО Головний бухгалтер – начальник відділу бухгалтерського
 обліку та контролю управління адміністрування та контролю Департаменту
 з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду
 Національного банку України Тетяна РАСІЮК

Довідка про зміну чистої вартості пенсійних активів пенсійного фонду.

Сума надходжень пенсійних внесків, усього (рядок 10 + рядок 13 + рядок 14 + рядок 18), грн	1423397767.44
Сума надходжень пенсійних внесків від фізичних осіб, усього (рядок 11 + рядок 12), грн	6496877.51
Сума надходжень пенсійних внесків від учасників, які є вкладниками, грн	6496877.51
Сума надходжень пенсійних внесків від юридичних осіб, усього (рядок 15 + рядок 16 + рядок 17), грн	1414834686.68
Сума надходжень пенсійних внесків від засновника недержавного пенсійного фонду, грн	1370852434.36
Пенсійні внески від роботодавця-платника, що не є засновником, грн	43982252.32
Сума переведених коштів фізичною особою до пенсійного фонду, усього (рядок 19 + рядок 20), грн	2066203.25
Сума переведених коштів фізичною особою до пенсійного фонду від банку, грн	36016.58
Сума переведених коштів фізичною особою до пенсійного фонду від іншого пенсійного фонду	2030186.67
Загальна сума виконаних та нарахованих зобов'язань перед учасниками (рядок 22 + рядок 31 + рядок 34 + рядок 35 + рядок 36 + рядок 37)	1048270122.96
Сума здійснених пенсійних виплат, усього (рядок 23 + рядок 26), грн	970734064.04
Сума здійснених пенсійних виплат на визначений строк, усього (рядок 24 + рядок 25), грн	633276895.28
Сума здійснених пенсійних виплат із строком виплат від 10 до 20 років включно, грн	633276895.28
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат, усього (рядок 27 + рядок 28 + рядок 29 + рядок 30), грн	337457168.76
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у разі медично підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності, грн	214779341.87
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у зв'язку	78986644.24

з недосягненням мінімального розміру накопичень, грн	
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у зв'язку з виїздом на постійне проживання за межі України, грн	9245752.39
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника - його спадкоємцям, грн	34445430.26
Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду, усього (рядок 32 + рядок 33), грн	76353800.67
Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду на підставі укладеного пенсійного контракту, грн	56113222.54
Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду на підставі укладеного договору про виплату пенсії на визначений строк, грн	20240578.13
Сума перерахованих пенсійних коштів до банку на підставі відкритого депозитного пенсійного рахунку, грн	809816.23
Сума заборгованості пенсійного фонду з виконання зобов'язань перед учасниками та перерахування коштів, усього (рядок 38 + рядок 39), грн	372442.02
Сума заборгованості пенсійного фонду за нарахованими, але не здійсненими поточними пенсійними виплатами (за договорами виплати пенсії на визначений строк або нарахованими одноразовими пенсійними виплатами учасникам (спадкоємцям учасників)), грн	372442.02
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з активами пенсійного фонду, усього (рядок 41 + рядок 44 + рядок 47 + рядок 50 + рядок 51 + рядок 52), грн	-548471269.8
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з цінними паперами, що перебувають в активах пенсійного фонду, усього (рядок 42 + рядок 43), грн	-556456115.84
Сума прибутку (збитку) від продажу цінних паперів, грн	1785171.64
Сума прибутку (збитку) від переоцінки цінних паперів, грн	-558241287.48
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з об'єктами нерухомості, що перебувають в активах пенсійного фонду, усього (рядок 45 + рядок 46), грн	11266399.43
Сума прибутку (збитку) від продажу об'єктів нерухомості, грн	594788.94
Сума прибутку (збитку) від переоцінки об'єктів нерухомості, грн	10671610.49
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з іншими активами, не заборонені законодавством України, що перебувають в активах пенсійного фонду, грн	-3281553.39
Сума пасивного доходу, отриманого на активи пенсійного фонду, усього (рядок 54 + рядок 55 + рядок 56 + рядок 64 + рядок 65 + рядок 66 + рядок 67 + рядок 68 + рядок 69), грн	2116282824.41
Сума доходу (втрат) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках, грн	883355581.45
Сума доходу від боргових цінних паперів, усього (рядок 57 + рядок 58 + рядок 59 + рядок 60 + рядок 61 + рядок 62 + рядок 63), грн	1176820423.53
Сума доходу від цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України, грн	790144696.36

Сума доходу від облігацій підприємств, емітентами яких є резиденти України, грн	386675727.17
Сума доходу від дивідендів на акції українських емітентів, грн	5391779.39
Сума доходу від плати за користування об'єктами нерухомості, грн	40858969.78
Сума доходу від користування іншими активами, не забороненими законодавством України, усього, грн	9856070.26
Сума інших доходів (втрат) пенсійного фонду, грн	11698744.33
Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів (значення елемент р74_2021 + елемент р74 + елемент р75 + елемент р76 + елемент р77 + елемент р81), грн	24658361
Сума оплати послуг з проведення аудиторських перевірок недержавного пенсійного фонду, грн	6312192.95
Сума оплати послуг, пов'язаних зі здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами, усього, грн (значення «елемент р78_2021 + елемент р79 + елемент р80»)	63000
Сума оплати витрат на ведення обліку та перереєстрацію прав власності на нерухомість, грн	63000
Сума оплати інших послуг, надання яких з відшкодуванням оплати за рахунок пенсійних активів передбачено законодавством, грн	18283168.05
Сума прибутку (збитку) від інвестування активів пенсійного фонду (значення «елемент р40 + елемент р53 + елемент р70 – елемент р71_2021»), грн	1554851937.94
Чиста вартість пенсійних активів на початок звітного періоду, грн (1)	1914484754.78
Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (значення «елемент р09 – елемент р21_2021 + елемент р82»), грн	1929979582.42
Зміна чистої вартості пенсійних активів (значення «елемент р84 – елемент р83»), грн	15494827.64
Кількість одиниць пенсійних активів, од.	315786439.5435
Чиста вартість одиниці пенсійних активів на початок звітного періоду, грн (1)	6.0439
Чиста вартість одиниці пенсійних активів на кінець звітного періоду, грн	6.1117
Зміна чистої вартості одиниці пенсійних активів (значення «елемент р88 – елемент р87»)	0.0678

Довідка про пенсійний фонд (загальна інформація)

Дані пенсійного фонду: територія (область)	Київська
Дані пенсійного фонду: місцезнаходження (населений пункт)	м. Київ
Дані пенсійного фонду: місцезнаходження (вулиця, будинок)	вул. Інститутська, буд. 9
Дані пенсійного фонду: дата рішення про реєстрацію фінансової установи	28.08.2007

Дані пенсійного фонду: номер рішення про реєстрацію фінансової установи	№7900
Дані пенсійного фонду: дата державної реєстрації	01.02.2007
Дані пенсійного фонду: дата запису про внесення змін до державної реєстрації юридичної особи	12.01.2023
Дані пенсійного фонду: номер запису про внесення змін до державної реєстрації юридичної особи	1000701070017025767
URL-адреси вебсторінки у складі вебсайту пенсійного фонду або іншої особи, безпосередньо на якій оприлюднено звітність про діяльність пенсійного фонду	https://knpf.bank.gov.ua/uchasnykam/zvitnist_Text.html

Довідка про пенсійний фонд: Інформація про склад ради пенсійного фонду.

Посада	Голова Ради Фонду
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Матузка Ярослав Васильович
Дата набуття повноважень	11.01.2023
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Усачова Тетяна Віталіївна
Дата набуття повноважень	11.07.2017
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Бурмістрова Ірина Олександрівна
Дата набуття повноважень	21.12.2017
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Лукасевич Богдан Володимирович
Дата набуття повноважень	24.07.2014
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Козаченко Сергій Олександрович
Дата набуття повноважень	18.02.2015
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Гелетій Юрій Ігорович
Дата набуття повноважень	22.12.2020

Довідка про пенсійний фонд: Інформація про юридичних осіб, з якими рада пенсійного фонду уклала договори.

Код за ЄДРПОУ юридичної особи	00032106
Тип юридичної особи	адміністратор
Найменування юридичної особи	Національний банк України (Департамент з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду)

Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	НБУ) м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	вул. Інститутська, буд. 9
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови Національного банку України)
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором	
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором	
Дата укладання договору	27.12.2007
Строк дії договору (місяців)	636
Дата закінчення договору	31.12.2060
Дата продовження (продлонгації) договору	
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	24.03.2022
Код за ЄДРПОУ юридичної особи	00032106
Тип юридичної особи	особа, яка здійснює управління активами
Найменування юридичної особи	Національний банк України (Департамент з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду НБУ)
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	вул. Інститутська, буд. 9
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови Національного банку України)
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором	
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором	
Дата укладання договору	27.12.2007
Строк дії договору (місяців)	636
Дата закінчення договору	31.12.2060
Дата продовження (продлонгації) договору	
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	24.01.2023
Код за ЄДРПОУ юридичної особи	00032106
Тип юридичної особи	зберігач пенсійного фонду
Найменування юридичної особи	Національний банк України (Управління корпоративних прав та депозитарної діяльності Національного банку України НБУ)
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	вул. Інститутська, буд. 9
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Супрун Андрій Володимирович (за наказом Голови Національного банку України)
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	

Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1

Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1

Дата укладання договору	27.12.2007
Строк дії договору (місяців)	636
Дата закінчення договору	31.12.2060
Дата продовження (продлонгації) договору	
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	12.11.2021

Код за ЄДРПОУ юридичної особи	38138378
Тип юридичної особи	незалежний оцінювач майна
Найменування юридичної особи	ТОВ "ЕССЕТ ЕКСПЕРТАЙЗ"
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	вул. Митрополита Василя Липківського 1
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Зражевський Данило Володимирович
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	Сертифікат ФДМУ
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	28.05.2021
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	№427/21
Дата укладання договору	23.09.2021
Строк дії договору (місяців)	27
Дата закінчення договору	31.12.2023
Дата продовження (продлонгації) договору	
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	02.09.2022

Код за ЄДРПОУ юридичної особи	31032100
Тип юридичної особи	аудиторська фірма
Найменування юридичної особи	Приватне акціонерне товариство "КПМГ Аудит"
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м.Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	вул. Князів Острозьких, буд.32/2
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Цимбал Андрій Валентинович
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	Рішення аудиторської палати України
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	26.01.2001
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	2397
Дата укладання договору	07.10.2021
Строк дії договору (місяців)	30
Дата закінчення договору	22.03.2024
Дата продовження (продлонгації) договору	
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	

Код за ЄДРПОУ юридичної особи	40208454
Тип юридичної особи	інші юридичні особи, оплата послуг яких здійснюється за рахунок пенсійних активів
Найменування юридичної особи	Адвокатське об'єднання "ЕКВІТІ"
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	пров.Рильський, буд.4
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Маліневський Олег Миколайович
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	Рішення про державну реєстрацію юридичної особи
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	30.12.2015
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	№10741020000057763
Дата укладання договору	24.10.2017
Строк дії договору (місяців)	81
Дата закінчення договору	24.10.2023
Дата продовження (продовження) договору	25.10.2022
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	16.02.2023

Код за ЄДРПОУ юридичної особи	40208454
Тип юридичної особи	інші юридичні особи, оплата послуг яких здійснюється за рахунок пенсійних активів
Найменування юридичної особи	Адвокатське об'єднання "ЕКВІТІ"
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	пров.Рильський, буд.4
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Маліневський Олег Миколайович
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	Рішення про державну реєстрацію юридичної особи
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	30.12.2015
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	№10741020000057763
Дата укладання договору	07.06.2018
Строк дії договору (місяців)	71
Дата закінчення договору	07.06.2024
Дата продовження (продовження) договору	08.06.2023
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	03.02.2023

Довідка про пенсійний фонд: Інформація про пов'язаних осіб пенсійного фонду – засновників пенсійного фонду.

Повне найменування /прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Національний банк України
Код за ЄДРПОУ / ідентифікаційний код з торговельного, судового або банківського реєстру країни, де офіційно зареєстрований нерезидент / реєстраційний номер (1)	00032106
Місцезнаходження / місце проживання (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження / місце проживання (вулиця, будинок, квартира)	вул. Інститутська, буд. 9

Довідка про пенсійний фонд: Інформація про юридичних осіб, в яких пов'язані особи пенсійного фонду беруть участь.

Код за ЄДРПОУ / реєстраційний номер1 пов'язаної особи	00032106
Повне найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) пов'язаної особи	Національний банк України
Символ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	інше господарське товариство
Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	30370711
Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність (вулиця, будинок, квартира)	вул. Тропініна, буд. 7-Г
Частка у статутному (складеному) капіталі, %	25
Код за ЄДРПОУ / реєстраційний номер1 пов'язаної особи	00032106
Повне найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) пов'язаної особи	Національний банк України
Символ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	інше господарське товариство
Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	35917889
Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Публічне акціонерне товариство "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках"
Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність (вулиця, будинок, квартира)	вул. Тропініна, буд. 7-Г
Частка у статутному (складеному) капіталі, %	83.55

Довідка про персоналізований облік учасників пенсійного фонду

Загальна кількість учасників пенсійного фонду, які мають у системі персоналізованого обліку відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, на початок звітного періоду (2), осіб	12735
Кількість учасників пенсійного фонду, на користь яких укладено пенсійний(і) контракт(ти) (внесені зміни до пенсійного контракту з метою включення такого учасника до пенсійного контракту, укладеного на користь декількох учасників), на початок звітного періоду(2,3), осіб	12735
Загальна кількість учасників пенсійного фонду, яким у системі персоналізованого обліку були відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, у звітному періоді, осіб	68
Кількість учасників пенсійного фонду, на користь яких було укладено пенсійний(і) контракт(ти) (внесені зміни до пенсійного контракту з метою включення такого учасника до пенсійного контракту, укладеного на користь декількох учасників), у звітному періоді(3), осіб	68
Загальна кількість учасників пенсійного фонду, які мають у системі персоналізованого обліку відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, на кінець звітного періоду(4), осіб	12755
Кількість учасників пенсійного фонду, на користь яких укладено пенсійний(і) контракт(ти) (внесені зміни до	12755

пенсійного контракту з метою включення такого учасника до пенсійного контракту, укладеного на користь декількох учасників), на кінець звітної періоду(3,4), осіб

Кількість укладених пенсійних контрактів (не включаючи внесення змін до пенсійного контракту з метою включення або виключення учасника пенсійного фонду до пенсійного контракту, укладеного на користь декількох учасників), усього (рядок 22 + рядок 25 + рядок 26), на початок звітної періоду (5), штук 2591

Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 23 + рядок 24), на початок звітної періоду (5), штук 2590

Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду на початок звітної періоду (5), штук 2590

Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - юридичними особами, усього (рядок 27 + рядок 28 + рядок 29), на початок звітної періоду (5), штук 1

Кількість укладених пенсійних контрактів з засновником пенсійного фонду, на початок звітної періоду (5), штук 1

Кількість укладених пенсійних контрактів (не включаючи внесення змін до пенсійного контракту з метою включення або виключення учасника пенсійного фонду до пенсійного контракту, укладеного на користь декількох учасників), усього (рядок 31 + рядок 34 + рядок 35), у звітному періоді (6), штук 3

Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 32 + рядок 33), у звітному періоді (6), штук 3

Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду, у звітному періоді (6), штук 3

Кількість укладених пенсійних контрактів (не включаючи внесення змін до пенсійного контракту з метою включення або виключення учасника пенсійного фонду до пенсійного контракту, укладеного на користь декількох учасників), усього (рядок 40 + рядок 43 + рядок 44), на кінець періоду(4,7), штук. 2594

Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 41 + рядок 42), на кінець періоду (7), штук. 2593

Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду, на кінець періоду (7), штук 2593

Кількість укладених пенсійних контрактів з із вкладниками - юридичними особами, усього (рядок 45 + рядок 46 + рядок 47), на кінець періоду (7), штук 1

Кількість укладених пенсійних контрактів з засновником пенсійного фонду, на кінець періоду (7), штук 1

Кількість вкладників - юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців, що сплачують пенсійні внески на користь учасників пенсійного фонду, усього (рядок 49 + рядок 50 + рядок 51), на кінець періоду (8), осіб 1

Кількість вкладників - юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців, що сплачують пенсійні внески на користь учасників пенсійного фонду чисельністю понад 1000 осіб, на кінець періоду (8), осіб 1

Кількість вкладників - фізичних осіб (крім фізичних осіб – підприємців), на початок звітної періоду (9,10), осіб 2588

Кількість нових вкладників - фізичних осіб (крім фізичних осіб – підприємців), які уклали пенсійний(і) контракт(и) у звітному періоді (10), осіб	3
Кількість вкладників - фізичних осіб (крім фізичних осіб – підприємців), на кінець звітного періоду(10,11), осіб	2591
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів вкладниками фактично сплачено внески, усього, у звітному періоді, осіб	4735
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів фактично сплачено внески вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), у звітному періоді (12), осіб	105
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів фактично сплачено внески вкладниками - юридичними особами, усього, у звітному періоді (12), осіб	4638
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів фактично сплачено внески вкладниками - юридичними особами - засновниками пенсійного фонду, у звітному періоді (12), осіб	4638
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули з пенсійного фонду (яким було закрито індивідуальний пенсійний рахунок), усього (рядок 69 + рядок 70 + рядок 71 + рядок 72 + рядок 73 + рядок 74), на кінець звітного періоду, осіб	4607
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок передання коштів банку відповідно до укладеного учасником пенсійного фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку, на кінець звітного періоду, осіб	35
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок повного виконання зобов'язань пенсійним фондом щодо здійснення пенсійних виплат учаснику, на кінець звітного періоду, осіб	3558
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок передання коштів іншому пенсійному фонду, осіб	669
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок смерті учасника пенсійного фонду, на кінець звітного періоду(15), осіб	345
Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк, усього (рядок 77 + рядок 78),на кінець звітного періоду, осіб	3414
Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк із строком виплат від 10 до 20 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	3414
Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово, усього (рядок 80 + рядок 81 + рядок 82 + рядок 83), на кінець звітного періоду, осіб	6206
Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово у разі медично підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності, на кінець звітного періоду, осіб	2275
Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово у	3489

зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень, на кінець звітної періоду, осіб

Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово у разі виїзду на постійне проживання за межі України, на кінець звітної періоду, осіб 61

Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати у разі смерті учасника, на кінець звітної періоду(1), осіб 381

Довідка про результати діяльності корпоративних і професійних пенсійних фондів.

Дані роботодавця – платника / засновника пенсійного фонду: код за ЄДРПОУ / реєстраційний номер (1)	00032106
Дані роботодавця – платника / засновника пенсійного фонду: повне найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Національний банк України
Кількість учасників, на користь яких роботодавцем – платником / засновником пенсійного фонду були сплачені пенсійні внески, за звітний період, (ос.)	4638
Кількість вкладників - фізичних осіб, що перебувають у трудових відносинах із роботодавцем - платником / засновником та сплатили пенсійні внески відповідно до укладених пенсійних контрактів, за звітний період, (ос.)	7
Кількість учасників, за яких згідно з укладеними на їх користь пенсійними контрактами тимчасово (до одного року) припинено сплату пенсійних внесків, на кінець звітної періоду, (ос.)	0
Кількість учасників за діючими пенсійними контрактами, за якими існує заборгованість за пенсійними внесками, на кінець звітної періоду, (ос.)	0
Кількість учасників, які вибули з пенсійного фонду (2), на кінець звітної періоду, усього, (ос.)	704
Кількість учасників, які вибули внаслідок передання коштів іншому пенсійному фонду, на кінець звітної періоду, (ос.)	669
Кількість учасників, які вибули внаслідок передання коштів страховику відповідно до укладеного договору страхування довічної пенсії, на кінець звітної періоду, (ос.)	0
Кількість учасників, які вибули внаслідок передання коштів банку відповідно до укладеного учасником пенсійного фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку, на кінець звітної періоду, (ос.)	35
Сума внесків до пенсійного фонду (без урахування суми переведених до недержавного пенсійного фонду коштів учасників), усього (p20 + p21 + p22), на кінець звітної періоду, (грн)	1418030928.4
Сума внесків від вкладників - фізичних осіб, що перебувають у трудових відносинах з роботодавцем-платником / засновником, на кінець звітної періоду, (грн)	3196241.72
Сума внесків від роботодавця – платника / засновника пенсійного фонду, на кінець звітної періоду, (грн)	1414834686.68
Сума заборгованості за внесками вкладників - фізичних осіб, що перебувають у трудових відносинах з роботодавцем-платником / засновником пенсійного фонду, на кінець звітної періоду, (грн)	
Сума заборгованості за внесками роботодавця - платника / засновника пенсійного фонду, на кінець звітної періоду, (грн)	

Довідка про учасників пенсійного фонду за віковою категорією.

Загальна кількість учасників пенсійного фонду, усього 12755

(рядок 10 + рядок 11 + рядок 12 + рядок 13 + рядок 14 + рядок 15 + рядок 16 + рядок 17), на кінець звітнього періоду, осіб

Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, на кінець звітнього періоду, осіб	48
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітнього періоду, осіб	3499
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітнього періоду, осіб	1753
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, на кінець звітнього періоду, осіб	1226
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, на кінець звітнього періоду, осіб	61
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітнього періоду, осіб	3246
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітнього періоду, осіб	1560
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 60 років, на кінець звітнього періоду, осіб	1362
Загальна сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду, усього (рядок 19 + рядок 20 + рядок 21 + рядок 22 + рядок 23 + рядок 24 + рядок 25 + рядок 26), у звітньому періоді, грн	18411727.54
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, у звітньому періоді, грн	103402.65
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, у звітньому періоді, грн	6434179.32
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, у звітньому періоді, грн	2171783.02
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, у звітньому періоді, грн	222127.09
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, у звітньому періоді, грн	102396.71
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 25 до 50 років включно, у звітньому періоді, грн	6997184.24
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, у звітньому періоді, грн	2042337.72

Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	338316.79
Сума одноразових пенсійних виплат учасникам пенсійного фонду у разі критичного стану здоров'я, усього (рядок 28 + рядок 29 + рядок 30 + рядок 31 + рядок 32 + рядок 33 + рядок 34 + рядок 35), у звітному періоді, грн	880954.06
Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	130000
Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	34491.24
Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	455578.01
Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	260884.81
Сума одноразових пенсійних виплат учасникам пенсійного фонду, якщо сума не досягає мінімального розміру, усього (рядок 37 + рядок 38 + рядок 39 + рядок 40 + рядок 41 + рядок 42 + рядок 43 + рядок 44), у звітному періоді, грн	424003.99
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	132478.64
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	39344.27
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	13306.64
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	93111.94
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	134029.25
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	11733.25
Сума одноразових пенсійних виплат учасникам пенсійного фонду у разі виїзду учасника за межі України, усього (рядок 46 + рядок 47 + рядок 48 + рядок 49 + рядок 50 + рядок 51 + рядок 52 + рядок 53), у звітному періоді, грн	219506.95
Сума одноразових пенсійних виплат у разі виїзду учасника за межі України учасникам пенсійного фонду –	219506.95

чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн

Сума одноразових пенсійних виплат учасникам пенсійного фонду у разі смерті учасника, усього (рядок 55 + рядок 56 + рядок 57 + рядок 58 + рядок 59 + рядок 60 + рядок 61 + рядок 62), у звітному періоді, грн	1004360.54
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	388700.69
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	235807.04
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	280606.96
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	99245.85
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду, усього (рядок 64 + рядок 65 + рядок 66 + рядок 67 + рядок 68 + рядок 69 + рядок 70 + рядок 71), у звітному періоді, грн	29340283.29
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	104433.21
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	6480585.51
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	7417433.74
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	180504.08
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	5981163.32
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	9176163.43
Загальна сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду, усього (рядок 100 + рядок 101 + рядок 102 + рядок 103 + рядок 104 + рядок 105 + рядок 106 + рядок 107), на кінець звітного періоду, грн	1929979582.42
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, грн	934540.15
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, грн	527407182.53
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, грн	316308672.85
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком	77548394.32

понад 60 років, на кінець звітнього періоду, грн

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних
рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком
до 25 років включно, на кінець звітнього періоду, грн 1127706.12

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних
рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком
понад 25 до 50 років включно, на кінець звітнього періоду,
грн 576170928.61

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних
рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком
понад 50 до 60 років включно, на кінець звітнього періоду,
грн 302422785.21

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних
рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком
понад 60 років, на кінець звітнього періоду, грн 128059372.63