

Оприлюднення інформації про діяльність Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України за 3 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 кількість учасників пенсійного фонду	12 779
16	Відомості про загальну кількість вкладників - фізичних осіб пенсійного фонду	2 581
17	Відомості про загальну кількість вкладників - юридичних осіб пенсійного фонду	1
18	Відомості про загальну кількість вкладників - юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців, що сплачують пенсійні внески на користь учасників пенсійного фонду	1
19	Відомості про загальну суму пенсійних внесків	1 442 348 738.80
20	Відомості про загальну суму пенсійних виплат	1 003 383 958.49
21	Сума здійснених пенсійних виплат на визначений строк	661 633 389.62
22	Сума здійснених одноразових пенсійних виплат	341 750 568.87
23	Загальна кількість осіб, що отримують виплати	9 659
24	Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк	3 414
25	Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово	6 245
26	Відомості про зміну чистої вартості активів пенсійного фонду за відповідний звітний квартал	80 568 235.79
27	Відомості про зміну чистої вартості одиниці пенсійних активів пенсійного фонду за відповідний звітний квартал	0.2997
28	Відомості про загальну суму переведених пенсійних коштів з пенсійного фонду	77 163 616,90
29	Відомості про загальну суму переведених пенсійних коштів до пенсійного фонду	2 066 203.25
30	Відомості про загальну суму витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів	24 658 361.00

Підприємство Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України

Територія М.КИЇВ

Організаційно-правова форма господарювання Недержавний пенсійний фонд

Вид економічної діяльності Недержавне пенсійне забезпечення

Середня кількість працівників ² 0

Адреса, телефон ІНСТИТУТСЬКА, буд. 9, М.КИЇВ обл., 01601

Одиниця виміру: тис. грн. без десятичного 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

Дата (рік, місяць, число) 2023, 09, 30

за ЄДРПОУ 44889637

за КДРСТП 1

за КОПФГ 940

за КВЕД 65.30

2301675

КОДИ

UA80000000000624772

940

65.30

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **30 вересня 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 перестраховання	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	32
Поточні фінансові інвестиції	1160	1 523 894	1 940 581
Гроші та їх еквіваленти	1165	178 147	22 799
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	178 147	22 799
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	1 963 412
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	1 778 656	2 010 921

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	1
Усього за розділом III	1695	384	373
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	1 778 272	2 010 548
Баланс	1900	1 778 656	2 010 921

Керівник

Головний бухгалтер

С.П. Козаченко
Сергій
Олександров
Б.І. Расюк
Тетяна
Олександрівна

Козаченко Сергій Олександрович

Расюк Тетяна Олександрівна

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

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



**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 9 Місяців 2023 р.**

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	1 138	1 140
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	1 143 512	1 073 114
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(488)	(600)
Праці	3105	(-)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(-)	(-)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(344)	(390)
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	(344)	(390)
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	(1 299 166)	(944 003)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-155 348	129 261
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	-155 348	129 261
Залишок коштів на початок року	3405	178 147	127 197
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	22 799	256 458

Керівник

Олександров
Ю.
ЕП Расюк
Тетяна
Олександрівна

Козаченко Сергій Олександрович

Головний бухгалтер

Расюк Тетяна Олександрівна



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

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2023	10	01
34880662		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про власний капітал
за **9 Місяців 2023** р.

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	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

Олександров
 ЕП Рясюк
 Тетяна
 Олександрівна

Козаченко Сергій Олександрович

Рясюк Тетяна Олександрівна



Підприємство

Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2023 10 01

34880663

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за 9 Місяців 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	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестраховування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	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	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	270 003	65 506
у тому числі:	2121	268 863	64 338
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(733)	(527)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(344)	(390)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	268 926	64 589
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	268 926	64 589
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	268 926	64 589
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	268 926	64 589

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	1 077	917
Разом	2550	1 077	917

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

Головний бухгалтер

Олександров
Сергій
Тетяна
Олександрівна

Козаченко Сергій Олександрович

Расюк Тетяна Олександрівна





Національний
банк України

**Корпоративний недержавний пенсійний фонд
Національного банку України**

**Проміжна фінансова звітність
відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності**

*За 9 місяців, що закінчились 30 вересня 2023 року
(не підлягала аудиту)*

Ця фінансова звітність складається з 15 сторінок

ЗМІСТ**ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ЗА 9 МІСЯЦІВ, ЩО ЗАКІНЧИЛИСЬ 30 ВЕРЕСНЯ 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, у 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 з пов'язаними сторонами	14
15. Події після звітної дати	15

**ЗВІТ ПРО ЧИСТУ ВАРТІСТЬ АКТИВІВ, ЩО
НАЛЕЖАТЬ УЧАСНИКАМ***(у тисячах гривень)*

	<i>Примітка</i>	<u>30 вересня 2023</u>	<u>31 грудня 2022</u>
Активи			
Грошові кошти та їх еквіваленти	5	22 799	178 147
Депозити	5	928 624	628 630
Інвестиційні цінні папери	6	1 011 957	895 264
Інвестиційна нерухомість	7	47 509	76 339
Дебіторська заборгованість	8	32	276
Всього активів		2 010 921	1 778 656
Зобов'язання			
Поточна кредиторська заборгованість	9	373	384
Всього зобов'язань, крім чистих активів, що належать учасникам		373	384
<hr/>			
Всього чистих активів, що належать учасникам		2 010 548	1 778 272

19 жовтня 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.	III квартал 2023 р.	Наростаючим підсумком з початку 2022 р.	III квартал 2022 р.
Операції з учасниками, засновником та роботодавцями за період					
Пенсійні внески	10	59 620	18 951	59 401	17 842
Переведення від інших недержавних пенсійних фондів	10	-	-	8	8
Всього надходжень		59 620	18 951	59 409	17 850
Виплати учасникам	10	(96 270)	(32 650)	(85 480)	(29 271)
Переведення в інші недержавні пенсійні фонди	10	-	-	(647)	-
Всього витрат		(96 270)	(32 650)	(86 127)	(29 271)
Чисті витрати від операцій з учасниками, засновником та роботодавцями					
		(36 650)	(13 699)	(26 718)	(11 421)
Інвестиційний дохід					
		269 659	94 267	65 115	(6 698)
Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди	11	209 867	72 568	132 953	49 051
Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій	11	58 996	21 427	(68 616)	(56 012)
Інші інвестиційні доходи та витрати	11	796	272	778	263
Адміністративні витрати	12	(733)	-	(527)	(110)
Інші доходи/витрати		-	-	1	1
Чисте збільшення чистої вартості активів Фонду за період					
		232 276	80 568	37 871	(18 228)

19 жовтня 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.	III квартал 2023 р.	Наростаючим підсумком з початку 2022 р.	III квартал 2022 р.
Грошові потоки за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями					
Надходження пенсійних внесків та переведень від інших недержавних пенсійних фондів		59 618	18 948	59 409	17 847
Виплати учасникам та переведення в інші недержавні пенсійні фонди*		(96 276)	(32 650)	(86 006)	(30 072)
Чистий грошовий відтік за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями		(36 658)	(13 702)	(26 597)	(12 225)
Грошові потоки від іншої операційної діяльності					
Розміщення депозитів		(931 725)	(267 800)	(443 100)	(137 900)
Повернення депозитів		638 100	231 800	549 600	165 700
Придбання ОВДП		(271 165)	-	(414 897)	(253 371)
Продаж/погашення ОВДП		218 639	-	329 500	212 172
Отримані відсотки та купон		192 995	58 220	133 734	45 607
Дохід від оренди		1 138	406	1 140	386
Надходження від продажу інвестиційної нерухомості		33 111	-	-	-
Отримані дивіденди		1 049	-	871	871
Адміністративні витрати		(488)	-	(600)	(110)
Сплачені податки		(344)	(94)	(390)	(130)
Чистий грошовий потік (використаний)/від іншої операційної діяльності		(118 690)	22 532	155 858	33 224
Чистий потік (відтік) грошових коштів від операційної діяльності		(155 348)	8 830	129 261	20 999
Чистий потік (відтік) грошових коштів		(155 348)	8 830	129 261	20 999
Грошові кошти та їх еквіваленти на початок року	5	178 147	13 969	127 197	235 459
Вплив зміни валютних курсів		-	-	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець року	5	22 799	22 799	256 458**	256 458**

*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 жовтня 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

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 вересня 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. 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 15 листопада 2023 року.

У нинішніх умовах Фонд продовжує свою операційну діяльність щодо здійснення недержавного пенсійного забезпечення та здійснення пенсійних виплат учасникам. Керівництво Фонду вважає, що 97,3% активів Фонду станом на 30 вересня 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 відрізнитися від оцінки управлінського персоналу.

3. Основи підготування фінансової звітності

Основи підготування

Ця неаудитована проміжна фінансова звітність за 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 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 вересня 2023 р.	Середній за 9 місяців 2023 р.	На 19 жовтня 2023 р.	На 31 грудня 2022 р.	Середній за 2022 р.
Грн/дол. США	36.5686	36.5686	36,5616	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 вересня 2023 року	31 грудня 2022 року
Строкові депозити, розміщені на строк понад три місяці	928 624	628 630
Депозити до запитання та строкові депозити, розміщені на строк до трьох місяців	22 685	177 962
Поточні рахунки	114	185
Всього грошових коштів та їх еквівалентів і депозитів	951 423	806 777

Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 30 вересня 2023 року:

(у тисячах гривень)	Поточні рахунки	Депозити до запитання (депозитні лінії)	Строкові депозити	Всього
Не прострочені (за справедливою вартістю)	114	22 685	928 624	951 423
- Національний банк України	114	-	-	114
- Державні банки	-	22 685	580 031	602 716
- Інші недержавні банки	-	-	348 593	348 593
Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів	114	22 685	928 624	951 423

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	-	-	185
- 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 вересня 2023 року середньозважена ставка дохідності за портфелем банківських депозитів в національній валюті, розміщених у банках, склала 18,32% річних (31 грудня 2022 року: 17,14%). Станом на 30 вересня 2023 та 31 грудня 2022 року банківські депозити, номіновані в іноземній валюті, відсутні.

Станом на 30 вересня 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	UAH	32 685	10,08%*
	Депозити	UAH	170 052	
АТ «Укресімбанк»	Депозити	UAH	201 031	10,00%
АТ «Піреус банк МКБ»	Депозити	UAH	146 782	7,30%
АТ «Ощадбанк»	Депозити	UAH	198 948	9,89%

* Перевищення (>10%) спричинене нарахуванням відсоткового доходу за депозитами за вересень, який підлягав виплаті у перший робочий день місяця, наступного за звітним, а відтак не є порушенням норм чинного законодавства.

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	UAH	32 565	6,52%
	Депозит	UAH	83 358	
АТ «Укресімбанк»	Депозити	UAH	156 835	8,82%
ПАТ «ПроКредит Банк»	Депозити	UAH	139 320	7,83%
ПАТ «Кредобанк»	Депозити	UAH	122 449	6,88%
ПАТ «Піреус банк МКБ»	Депозити	UAH	136 378	7,67%
АТ «Правекс Банк»	Депозити	UAH	135 687	7,63%

6. Інвестиційні цінні папери

Інвестиційні цінні папери включають:

(у тисячах гривень)

	30 вересня 2023 року	31 грудня 2022 року
Державні облігації України	1 004 970	888 277
Корпоративні акції	6 987	6 987
Всього інвестиційних цінних паперів	1 011 957	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 аналізів для виявлення додаткових ознак знецінення окрім прострочення.

Нижче наведений аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 30 вересня 2023 року:

(у тисячах гривень)

	Державні облігації України	Корпоративні облігації	Всього
Не прострочені (за справедливою вартістю)	1 004 970	-	1 004 970
- Державні облігації України	1 004 970	-	1 004 970
Прострочені (за справедливою вартістю)	-	-	-
Всього інвестиційних боргових цінних паперів	1 004 970	-	1 004 970

Нижче наведений аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2022 року:

<i>(у тисячах гривень)</i>	Державні облігації України	Корпоративні облігації	Всього
Не прострочені (за справедливою вартістю)	888 277	-	888 277
- Державні облігації України	888 277	-	888 277
Прострочені (за справедливою вартістю)	-	-	-
Всього інвестиційних боргових цінних паперів	888 277	-	888 277

Станом на 30 вересня 2023 року в інвестиційному портфелі Фонду перебували ОВДП 7 випусків класичних облігацій (передбачають виплату номіналу облігації наприкінці терміну погашення та нарахування відсотків на весь номінал за облігацією за відповідний період), номінованих у гривні.

Станом на 30 вересня 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 вересня 2023 року за портфелем ОВДП, номінованих у гривні, складала 17,95% (31 грудня 2022 року: 18,73%).

Станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року в інвестиційному портфелі Фонду відсутні ОВДП, номіновані в дол. США.

Станом на 30 вересня 2023 року розмір портфелю корпоративних акцій складає 0,3% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 0,4%).

Станом на 30 вересня 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 вересня 2023 року розмір портфелю корпоративних облігацій становить 0% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 0%). Станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року усі корпоративні облігації були прострочені.

Станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року прострочені корпоративні облігації 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 облігацій одного з емітентів, виключених з біржового реєстру, балансова вартість яких станом на 30 вересня 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 припадає на період дії воєнного стану. Станом на дату цієї фінансової звітності військовий стан діє до 15 листопада 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 облігацій через наявність заборони внесення змін до системи депозитарного обліку щодо облігацій емітента, накладеної Регулятором. Стосовно решти емітентів корпоративних облігацій, виключених з біржового реєстру, балансова вартість яких станом на 30 вересня 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

Протягом 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 2023 та 2022 років, рух за статтями інвестиційної нерухомості був таким:

<i>(у тисячах гривень)</i>	Наростаючим підсумком з початку 2023 р.	III квартал 2023 р.	Наростаючим підсумком з початку 2022 р.	III квартал 2022 р.
Інвестиційна нерухомість станом на початок періоду	76 339	47 509	73 155	73 155
Надходження		-	-	-
Вибуття	(30 578)	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) від коригування справедливої вартості	1 748	-	-	-
Інвестиційна нерухомість станом на кінець періоду	47 509	47 509	73 155	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 травні 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 облігаційними зобов'язаннями емітента корпоративних облігацій. Фонд визнав прибуток від продажу у розмірі 2 534 тис. грн, включений до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів.

Протягом 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 2023 року, Фонд надавав в оренду частину інвестиційної нерухомості за договорами операційної оренди та визнав орендний дохід у розмірі 1 140 тис. грн, включений до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів (за 9 місяців 2022 року: 1 168 тис. грн).

8. Дебіторська заборгованість

<i>(у тисячах гривень)</i>	30 вересня 2023 року	31 грудня 2022 року
Дебіторська заборгованість за операційною орендою	32	31
Дебіторська заборгованість за аудиторськими послугами	-	245
Всього дебіторська заборгованість	32	276

9. Поточна кредиторська заборгованість

Поточна кредиторська заборгованість включає:

<i>(у тисячах гривень)</i>	30 вересня 2023 року	31 грудня 2022 року
Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками	372	378
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	-	3
Інші поточні зобов'язання	1	3
Всього поточна кредиторська заборгованість	373	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.

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 набудуть 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 вересня 2023 року складає 12 779 осіб (31 грудня 2022 року: 12 750 осіб). 2 581 учасники Фонду є також вкладниками-фізичними особами Фонду на свою користь станом на 30 вересня 2023 року (31 грудня 2022 року: 2 594 учасників). Участь у Фонді є добровільною.

Протягом 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 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 вересня 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, роботодавець-засновник 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 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 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:

<i>(у тисячах гривень)</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2023 р.</i>	<i>III квартал 2023 р.</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2022 р.</i>	<i>III квартал 2022 р.</i>
Внески, сплачені засновником Фонду	58 713	18 641	58 711	17 653
Внески, сплачені фізичними особами-вкладниками	907	310	690	189
Переведення коштів фізичних осіб з інших НПФ	-	-	8	8
Всього внесків	59 620	18 951	59 409	17 850

Використання пенсійних активів Фонду

Пенсійні активи, що накопичуються у Фонді, використані протягом 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 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 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 2023 та 2022 років, Фонд здійснив такі види виплат:

(у тисячах гривень)	Наростаючим підсумком з початку 2023 р.	III квартал 2023 р.	Наростаючим підсумком з початку 2022 р.	III квартал 2022 р.
Періодичні пенсійні виплати на визначений контрактом строк	85 025	28 356	75 342	24 274
Одноразові пенсійні виплати	11 245	4 293	10 138	4 998
Переведено до інших НПФ	-	-	647	0
Всього виплат	96 270	32 650	86 127	29 271

11. Інвестиційний дохід

Інвестиційний дохід включає:

(у тисячах гривень)	Наростаючим підсумком з початку 2023 р.			Наростаючим підсумком з початку 2022 р.		
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	Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди	Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій	Всього
	209 867	58 996	268 863	132 953	(68 616)	64 337
- депозити	118 013	2 220	120 233	59 928	(979)	58 949
- ОВДП	90 805	52 494	143 299	72 154	(67 637)	4 517
- інвестиційна нерухомість	-	4 282	4 282	-	-	-
- акції	1 049	-	1 049	871	-	871
Дохід від передачі активів в оренду	-	-	1 140	-	-	1 168
Сплачені податки на майно	-	-	(344)	-	-	(390)
Всього інвестиційний дохід	209 867	58 996	269 659	132 953	(68 616)	65 115

(у тисячах гривень)	III квартал 2023 р.			III квартал 2022 р.		
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	Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди	Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій	Всього
	72 568	21 427	93 995	49 051	(56 012)	(6 961)
- депозити	41 389	(3 691)	37 698	26 096	(979)	25 117
- ОВДП	31 179	25 118	56 297	22 084	(55 033)	(32 949)
- акції	-	-	-	871	-	871
Дохід від передачі активів в оренду	-	-	366	-	-	393
Сплачені податки на майно	-	-	(94)	-	-	(130)
Всього інвестиційний дохід	72 568	21 427	94 267	49 051	(56 012)	(6 698)

У звітному періоді продаж ОВДП не здійснювався, а депозитні угоди достроково не розривалися. 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.

Усі інші витрати, пов'язані з виконанням функцій адміністрування, управління активами та зберігання активів Фонду, здійснюються за рахунок засновника Фонду.

Адміністративні витрати Фонду включають:

<i>(у тисячах гривень)</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2023 р.</i>	<i>III квартал 2023 р.</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2022 р.</i>	<i>III квартал 2022 р.</i>
Витрати на аудит	637	-	417	-
Юридичні послуги			110	110
Витрати на оцінку активів	96	-	-	-
Всього адміністративних витрат	733	-	527	110

Витрати на аудит за 9 місяців 2023 року включають витрати за проведення аудиторської перевірки за 2022 рік.

Витрати на оцінку активів за 9 місяців 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 вересня 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 вересня 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 вересня 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	-	-	1 004 970
АТ «Ощадбанк»	Фінансові послуги	-	198 948	-
АТ «Укресімбанк»	Фінансові послуги	-	201 031	-
ПАТ «Укргазбанк»	Фінансові послуги	22 685	180 052	-
ПАТ «Національний депозитарій України»	Фінансові послуги	-	-	6 987
Національний банк України	Фінансові послуги	114	-	-

*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)

<i>Контрагент</i>	<i>Галузь</i>	<i>Тип операції</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2023 р.</i>	<i>III квартал 2023 року</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2022 р.</i>	<i>III квартал 2022 року</i>
Національний банк України	Фінансові послуги	Пенсійні внески	58 713	18 641	58 711	17 653
Міністерство фінансів України	Орган державного управління	Інвестиційний дохід від операцій з ОВДП	143 299	56 297	4 517	(32 949)
ПАТ «Укргазбанк»	Фінансові послуги	Інвестиційний дохід від операцій з депозитами	21 543	8 220	10 294	2 515
АТ «Укресімбанк»	Фінансові послуги	Інвестиційний дохід від операцій з депозитами	26 743	10 610	7 287	2 455
АТ «Ощадбанк»	Фінансові послуги	Інвестиційний дохід від операцій з депозитами	2 501	2 501	-	-
ПАТ «Національний депозитарій України»	Фінансові послуги	Інвестиційний дохід від операцій з акціями	1 049	1 049	871	871

15. Події після звітної дати

Як зазначено в Примітці 2, станом на дату підписання цієї проміжної фінансової звітності на території України тривають військові дії та діє військовий стан.

Указом Президента України від 26 липня 2023 року № 451/2023 строк дії воєнного стану в Україні продовжено строком на 90 діб до 15 листопада 2023 року.

У жовтні 2023 року за результатами проведення публічного аукціону Фонд продав шість об'єктів інвестиційної нерухомості (домоволодіння, до складу якого входили три земельні ділянки та три житлових будинки), право власності на чотири з яких (дві земельні ділянки та два житлових будинки) він набув у 2021 році шляхом звернення стягнення в судовому порядку в рахунок погашення заборгованості за облігаційними зобов'язаннями емітента корпоративних облігацій. Два інших об'єкти інвестиційної нерухомості із проданих (земельна ділянка та житловий будинок) було придбано Фондом у 2014 році. Фонд визнав прибуток від продажу у розмірі 2 059 тис. грн, який буде включено до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів за період, в якому відбувся продаж.

19 жовтня 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

Онлайн сервіс створення та перевірки кваліфікованого та удосконаленого електронного підпису

ПРОТОКОЛ

створення та перевірки кваліфікованого та удосконаленого електронного підпису

Дата та час: 16:56:34 19.10.2023

Назва файлу з підписом: IFRS FS 3q2023.pdf.p7s.p7s

Розмір файлу з підписом: 1.2 МБ

Назва файлу без підпису: IFRS FS 3q2023.pdf

Розмір файлу без підпису: 1.2 МБ

Результат перевірки підпису: Підпис створено та перевірено успішно. Цілісність даних підтверджено

Підписувач - 1: Расюк Тетяна Олександрівна

П.І.Б.: Расюк Тетяна Олександрівна

Країна: Україна

РНОКПП: 3092105163

Організація (установа): Національний банк України

Код ЄДРПОУ: 00032106

Посада: Головний бухгалтер - начальник відділу

Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 15:58:05 19.10.2023

Сертифікат виданий: АЦСК Національного банку України

Серійний номер: 36186A0FEAAD76B204000000B2030000D0900000

Тип носія особистого ключа: Незахищений

Алгоритм підпису: ДСТУ-4145

Тип підпису: Удосконалений

Тип контейнера: Підпис та дані в одному файлі (CAAdES enveloped)

Формат підпису: З повними даними ЦСК для перевірки (CAAdES-X Long)

Сертифікат: Кваліфікований

Підписувач - 2: Козаченко Сергій Олександрович

П.І.Б.: Козаченко Сергій Олександрович

Країна: Україна

РНОКПП: 2621604572

Організація (установа): Національний банк України

Код ЄДРПОУ: 00032106

Посада: Директор департаменту

Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 16:53:54 19.10.2023

Сертифікат виданий: АЦСК Національного банку України

Серійний номер: 36186A0FEAAD76B204000000EC01000085900000

Тип носія особистого ключа: Незахищений

Алгоритм підпису: ДСТУ-4145

Тип підпису: Удосконалений

Тип контейнера: Підпис та дані в одному файлі (CAAdES enveloped)

Формат підпису: З повними даними ЦСК для перевірки (CAAdES-X Long)

Сертифікат: Кваліфікований

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	26.10.2023
Вихідний реєстраційний номер електронного документа	1438
Дата початку звітного періоду	01.07.2023
Дата закінчення звітного періоду	30.09.2023
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	01.10.2023
Станом на (баланс підприємства)	30.09.2023
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 звітного періоду)	276
Інша поточна дебіторська заборгованість (кінець звітного періоду)	32
Поточні фінансові інвестиції (початок звітного періоду)	1523894
Поточні фінансові інвестиції (кінець звітного періоду)	1940581
Гроші та їх еквіваленти (початок звітного періоду)	178147
Гроші та їх еквіваленти (кінець звітного періоду)	22799
Рахунки в банках (початок звітного періоду)	178147
Рахунки в банках (кінець звітного періоду)	22799
Усього за розділом II (початок звітного періоду)	1702317
Усього за розділом II (кінець звітного періоду)	1963412
Баланс (початок звітного періоду)	1778656
Баланс (кінець звітного періоду)	2010921
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 звітного періоду)	378
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (кінець звітного періоду)	372
Інші поточні зобов'язання (початок звітного періоду)	6
Інші поточні зобов'язання (кінець звітного періоду)	1
Усього за розділом III (початок звітного періоду)	384
Усього за розділом III (кінець звітного періоду)	373
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (початок звітного періоду)	1778272
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (кінець звітного періоду)	2010548
Баланс (початок звітного періоду)	1778656
Баланс (кінець звітного періоду)	2010921

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

Дата складання звіту	01.10.2023
Інші операційні доходи (звітний період)	270003
Інші операційні доходи (попередній період)	65506
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (звітний період)	268863
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (попередній період)	64338

Адміністративні витрати (звітний період)	733
Адміністративні витрати (попередній період)	527
Інші операційні витрати (звітний період)	344
Інші операційні витрати (попередній період)	390
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток (звітний період)	268926
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток (попередній період)	64589
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток (звітний період)	268926
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток (попередній період)	64589
Чистий фінансовий результат: прибуток (звітний період)	268926
Чистий фінансовий результат: прибуток (попередній період)	64589
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) (звітний період)	268926
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) (попередній період)	64589
Інші операційні витрати (звітний період)	1077
Інші операційні витрати (попередній період)	917
Разом (звітний період)	1077
Разом (попередній період)	917
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

Дата складання звіту	01.10.2023
Надходження від операційної оренди (звітний період)	1138
Надходження від операційної оренди (аналогічний період попереднього року)	1140
Інші надходження (звітний період)	1143512
Інші надходження (аналогічний період попереднього року)	1073114
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) (звітний період)	488
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) (аналогічний період попереднього року)	600
Зобов'язань з податків і зборів (звітний період)	344
Зобов'язань з податків і зборів (аналогічний період попереднього року)	390
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і	344

зборів (звітний період)

Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів (аналогічний період попереднього року)	390
Інші витрачання (звітний період)	1299166
Інші витрачання (аналогічний період попереднього року)	944003
Чистий рух коштів від операційної діяльності (звітний період)	-155348
Чистий рух коштів від операційної діяльності (аналогічний період попереднього року)	129261
Чистий рух грошових коштів за звітний період (звітний період)	-155348
Чистий рух грошових коштів за звітний період (аналогічний період попереднього року)	129261
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)	22799
Залишок коштів на кінець року (аналогічний період попереднього року)	256458
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Звіт про власний капітал

Дата складання звіту	01.10.2023
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Примітки до 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 9 місяців, що закінчились 30 вересня 2023 року (не підлягала аудиту) ЗМІСТ ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ЗА 9 МІСЯЦІВ, ЩО ЗАКІНЧИЛИСЬ 30 ВЕРЕСНЯ 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, у 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 з пов'язаними сторонами 14 15. Події після звітної дати 15 ЗВІТ ПРО ЧИСТУ ВАРТІСТЬ АКТИВІВ, ЩО НАЛЕЖАТЬ УЧАСНИКАМ (у тисячах гривень) Примітка 30 вересня 2023 31 грудня 2022 Активи Грошові кошти та їх еквіваленти 5 22 799 178 147 Депозити 5 928 624 628 630 Інвестиційні цінні папери 6 1 011 957 895 264 Інвестиційна нерухомість 7 47 509 76 339 Дебіторська заборгованість 8 32 276 Всього активів 2 010 921 1 778 656 Зобов'язання Поточна кредиторська заборгованість 9 373 384 Всього зобов'язань, крім
----------------	---

чистих активів, що належать учасникам 373 384 Всього чистих активів, що належать учасникам 2 010 548 1 778 272 – 19 жовтня 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. III квартал 2023 р. Наростаючим підсумком з початку 2022 р. III квартал 2022 р. Операції з учасниками, засновником та роботодавцями за період Пенсійні внески 10 59 620 18 951 59 401 17 842 Переведення від інших недержавних пенсійних фондів 10 - - 8 8 Всього надходжень 59 620 18 951 59 409 17 850 Виплати учасникам 10 (96 270) (32 650) (85 480) (29 271) Переведення в інші недержавні пенсійні фонди 10 - - (647) - Всього витрат (96 270) (32 650) (86 127) (29 271) Чисті витрати від операцій з учасниками, засновником та роботодавцями (36 650) (13 699) (26 718) (11 421) Інвестиційний дохід 269 659 94 267 65 115 (6 698) Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди 11 209 867 72 568 132 953 49 051 Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій 11 58 996 21 427 (68 616) (56 012) Інші інвестиційні доходи та витрати 11 796 272 778 263 Адміністративні витрати 12 (733) - (527) (110) Інші доходи/витрати - - 1 1 Чисте збільшення чистої вартості активів Фонду за період 232 276 80 568 37 871 (18 228) 19 жовтня 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

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (у тисячах гривень) При-мітка Наростаючим підсумком з початку 2023 р. III квартал 2023 р. Наростаючим підсумком з початку 2022 р. III квартал 2022 р. Грошові потоки за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями Надходження пенсійних внесків та переведень від інших недержавних пенсійних фондів 59 618 18 948 59 409 17 847 Виплати учасникам та переведення в інші недержавні пенсійні фонди* (96 276) (32 650) (86 006) (30 072) Чистий грошовий відтік за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями (36 658) (13 702) (26 597) (12 225) Грошові потоки від іншої операційної діяльності Розміщення депозитів (931 725) (267 800) (443 100) (137 900) Повернення депозитів 638 100 231 800 549 600 165 700 Придбання ОВДП (271 165) - (414 897) (253 371) Продаж/погашення ОВДП 218 639 - 329 500 212 172 Отримані відсотки та купон 192 995 58 220 133 734 45 607 Дохід від оренди 1 138 406 1 140 386 Надходження від продажу інвестиційної нерухомості 33 111 - - - Отримані дивіденди 1 049 - 871 871 Адміністративні витрати (488) - (600) (110) Сплачені податки (344) (94) (390) (130) Чистий грошовий потік (використаний)/від іншої операційної діяльності (118 690) 22 532 155 858 33 224 Чистий потік (відтік) грошових коштів від операційної діяльності (155 348) 8 830 129 261 20 999 Чистий потік (відтік) грошових коштів (155 348) 8 830 129 261 20 999 Грошові кошти та їх еквіваленти на початок року 5 178 147 13 969 127 197 235 459 Вплив зміни валютних курсів - - - - Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець року 5 22 799 22 799 256 458** 256 458** *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 жовтня 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 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 вересня 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 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. 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 15 листопада 2023 року. У нинішніх умовах Фонд продовжує свою операційну діяльність щодо здійснення недержавного пенсійного забезпечення та здійснення пенсійних виплат учасникам. Керівництво Фонду вважає, що 97,3% активів Фонду станом на 30 вересня 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 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 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 вересня 2023 р. Середній за 9 місяців 2023 р. На 19 жовтня 2023 р. На 31 грудня 2022 р. Середній за 2022 р. Грн/дол. США 36.5686 36.5686 36,5616 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 аналізів для виявлення додаткових ознак знецінення окрім прострочення.

Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити включають: (у тисячах гривень) 30 вересня 2023 року 31 грудня 2022 року

Строкові депозити, розміщені на строк понад три місяці 928 624 628 630

Депозити до запитання та строкові депозити, розміщені на строк до трьох місяців 22 685 177 962

Поточні рахунки 114 185

Всього грошових коштів та їх еквівалентів і депозитів 951 423 806 777

Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 30 вересня 2023 року: (у тисячах гривень) Поточні рахунки Депозити до запитання (депозитні лінії) Строкові депозити

Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 114 22 685 928 624 951 423 - Національний банк України 114 - - 114 - Державні банки - 22 685 580 031 602 716 - Інші недержавні банки - - 348 593 348 593

Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів 114 22 685 928 624 951 423

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 вересня 2023 року середньозважена ставка дохідності за портфелем банківських депозитів в національній валюті, розміщених у банках, склала 18,32% річних (31 грудня 2022 року: 17,14%). Станом на 30 вересня 2023 та 31 грудня 2022 року банківські депозити, номіновані в іноземній валюті, відсутні. Станом на 30 вересня 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 32 685 10,08%* Депозити УАН 170 052 АТ «Укрексімбанк» Депозити УАН 201 031 10,00% АТ «Піреус банк МКБ» Депозити УАН 146 782 7,30% АТ «Ощадбанк» Депозити УАН 198 948 9,89% *.

Перевищення (>10%) спричинене нарахуванням відсоткового доходу за депозитами за вересень, який підлягав виплаті у перший робочий день місяця, наступного за звітним, а відтак не є порушенням норм чинного законодавства. 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%

Продовження тексту приміток

6. Інвестиційні цінні папери Інвестиційні цінні папери включають: (у тисячах гривень) 30 вересня 2023 року 31 грудня 2022 року Державні облигації України 1 004 970 888 277 Корпоративні акції 6 987 6 987 Всього інвестиційних цінних паперів 1 011 957 895 264 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 вересня 2023 року: (у тисячах гривень) Державні облигації України Корпоративні облигації Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 1 004 970 - 1 004 970 - Державні облигації України 1 004 970 - 1 004 970 Прострочені (за справедливою вартістю) - - - Всього інвестиційних боргових цінних паперів 1 004 970 - 1 004 970 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 вересня 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 вересня 2023 року частка ОВДП складала 50,0% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 49,9%). Середньозважена доходність до погашення станом на 30 вересня 2023 року за портфелем ОВДП, номінованих у гривні, складала 17,95% (31 грудня 2022 року: 18,73%). Станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року в інвестиційному портфелі Фонду відсутні ОВДП, номіновані в дол. США. Станом на 30 вересня 2023 року розмір портфелю корпоративних акцій складає 0,3% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 0,4%). Станом на 30 вересня 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 вересня 2023 року розмір портфелю корпоративних облигацій становить 0% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2022 року: 0%). Станом на 30 вересня 2023 року та 31 грудня 2022 року усі корпоративні облигації були прострочені. Станом на 30 вересня 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 вересня 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 15 листопада 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 вересня 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 Протягом 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 2023 та 2022 років, рух за статтями інвестиційної нерухомості був таким: (у тисячах гривень) Наростаючим підсумком з початку 2023 р. III квартал 2023 р. Наростаючим підсумком з початку 2022 р. III квартал 2022 р. Інвестиційна нерухомість станом на початок періоду 76 339 47 509 73 155 73 155 Надходження - - - Вибуття (30 578) - - - Чистий прибуток (збиток) від коригування справедливої вартості 1 748 - - - Інвестиційна нерухомість станом на кінець періоду 47 509 47 509 73 155 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 травні 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 облігаційними зобов'язаннями емітента корпоративних облігацій. Фонд визнав прибуток від продажу у розмірі 2 534 тис. грн, включений до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів. Протягом 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 2023 року, Фонд надавав в оренду частину інвестиційної нерухомості за договорами операційної оренди та визнав орендний дохід у розмірі 1 140 тис. грн, включений до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів (за 9 місяців 2022 року: 1 168 тис. грн). 8. Дебіторська заборгованість (у тисячах гривень) 30 вересня 2023 року 31 грудня 2022 року Дебіторська заборгованість за операційною орендою 32 31 Дебіторська заборгованість за аудиторськими послугами - 245 Всього дебіторська заборгованість 32 276 9. Поточна кредиторська заборгованість Поточна кредиторська заборгованість включає: (у тисячах гривень) 30 вересня 2023 року 31 грудня 2022 року Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками 372 378 Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 3 Інші поточні зобов'язання 1 3 Всього поточна кредиторська заборгованість 373 384 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. 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 набудуть 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 вересня 2023 року складає 12 779 осіб (31 грудня 2022 року: 12 750 осіб). 2 581 учасники Фонду є також вкладниками-фізичними особами Фонду на свою користь станом на 30 вересня 2023 року (31 грудня 2022 року: 2 594 учасників). Участь у Фонді є добровільною. Протягом 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 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 вересня 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, роботодавця-засновник 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 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 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. III квартал 2023 р. Наростаючим підсумком з початку 2022 р. III квартал 2022 р. Внески, сплачені засновником Фонду 58 713 18 641 58 711 17 653 Внески, сплачені фізичними особами-вкладниками 907 310 690 189 Переведення коштів фізичних осіб з інших НПФ - - 8 8 Всього внесків 59 620 18 951 59 409 17 850 Використання пенсійних активів Фонду Пенсійні активи, що накопичуються у Фонді, використані протягом 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 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 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 2023 та 2022 років, Фонд здійснив такі види виплат: (у тисячах гривень) Наростаючим підсумком з початку 2023 р. III квартал 2023 р. Наростаючим підсумком з початку 2022 р. III квартал 2022 р. Періодичні пенсійні виплати на визначений контрактом строк 85 025 28 356 75 342 24 274 Одноразові пенсійні виплати 11 245 4 293 10 138 4 998 Переведено до інших НПФ - - 647 0 Всього виплат 96 270 32 650 86 127 29 271

Продовження тексту приміток

11. Інвестиційний дохід Інвестиційний дохід включає: (у тисячах гривень) Наростаючим підсумком з початку 2023 р. Наростаючим підсумком з початку 2022 р. 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 Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій Всього 209 867 58 996 268 863 132 953 (68 616) 64 337 - депозити 118 013 2 220 120 233 59 928 (979) 58 949 - ОВДП 90 805 52 494 143 299 72 154 (67 637) 4 517 - інвестиційна нерухомість - 4 282 4 282 - - - акції 1 049 - 1 049 871 - 871 Дохід від передачі активів в оренду - - 1 140 - - 1 168 Сплачені податки на майно - - (344) - - (390) Всього інвестиційний дохід 209 867 58 996 269 659 132 953 (68 616) 65 115 (у тисячах гривень) III квартал 2023 р. III квартал 2022 р. 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 Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій Всього 72 568 21 427 93 995 49 051 (56 012) (6 961) - депозити 41 389 (3 691) 37 698 26 096 (979) 25 117 - ОВДП 31 179 25 118 56 297 22 084 (55 033) (32 949) - акції - - - 871 - 871 Дохід від передачі активів в оренду - - 366 - - 393 Сплачені податки на майно - - (94) - - (130) Всього інвестиційний дохід 72 568 21 427 94 267 49 051 (56 012) (6 698) У звітному періоді продаж ОВДП не здійснювався, а депозитні угоди достроково не розривалися. 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. 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. III квартал 2023 р. Наростаючим підсумком з початку 2022 р. III квартал 2022 р. Витрати на аудит 637 - 417 - Юридичні послуги 110 110 Витрати на оцінку активів 96 - - - Всього адміністративних витрат 733 - 527 110 Витрати на аудит за 9 місяців 2023 року включають витрати за проведення аудиторської перевірки за 2022 рік. Витрати на оцінку активів за 9 місяців 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 вересня 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 вересня 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 вересня 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 - - 1 004 970 АТ «Ощадбанк» Фінансові послуги - 198 948 - АТ «Укрексімбанк» Фінансові послуги - 201 031 - ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги 22 685 180 052 - ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги - - 6 987 Національний банк України Фінансові послуги 114 - - *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 «Укрексімбанк» 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. III квартал 2023 року Наростаючим підсумком з початку 2022 р. III квартал 2022 року Національний банк України Фінансові послуги Пенсійні внески 58 713 18 641 58 711 17 653 Міністерство фінансів України Орган державного управління Інвестиційний дохід від операцій з ОВДП 143 299 56 297 4 517 (32 949) ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 21 543 8 220 10 294 2 515 АТ «Укрексімбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 26 743 10 610 7 287 2 455 АТ «Ощадбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 2 501 - - ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з акціями 1 049 1 049 871 871 15. Події після звітної дати Як зазначено в Примітці 2, станом на дату підписання цієї проміжної фінансової звітності на території України тривають військові дії та діє військовий стан. Указом Президента України від 26 липня 2023 року № 451/2023 строк дії воєнного стану в Україні продовжено строком на 90 діб до 15 листопада 2023 року. У жовтні 2023 року з результатами проведення публічного аукціону Фонд продав шість об'єктів інвестиційної нерухомості (домоволодіння, до складу якого входили три земельні ділянки та три житлових будинки), право власності на чотири з яких (дві земельні ділянки та два житлових будинки) він набув у 2021 році шляхом звернення стягнення в судовому порядку в рахунок погашення заборгованості за облігаційними зобов'язаннями емітента корпоративних облігацій. Два інших об'єкти інвестиційної нерухомості із проданих (земельна ділянка та житловий будинок) було придбано Фондом у 2014 році. Фонд визнав прибуток від продажу у розмірі 2 059 тис. грн, який буде включено до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів за період, в якому відбувся продаж. 19 жовтня 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 375 384 Всього 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 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. 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 аналізів 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, розміщених 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 облігації були прострочені. Станом на 30 червня 2023 року та 31 грудня 2022 року прострочені корпоративні облігації 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 облігацій 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 облігацій через наявність заборони внесення змін до системи депозитарного обліку щодо облігацій емітента, накладеної Регулятором. Стосовно решти емітентів корпоративних облігацій, 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
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 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 облігаційними зобов'язаннями емітента корпоративних облігацій. 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, сплачувались 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 597 313 501 135 Переведення коштів фізичних осіб з інших НПФ - - - - - Всього внесків 40 669 18 412 41 559 21 099 Використання пенсійних активів Фонду Пенсійні активи, що накопичуються у Фонді, використані протягом 6 місяців, що закінчилися 30 червня 2023, 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 6 місяців, що закінчилися 30 червня 2023 та 2022 років, Фонд здійснив такі види виплат: (у тисячах гривень) Наростаючим підсумком з початку 2023 р. II квартал 2023 р. Наростаючим підсумком з початку 2022 р. II квартал 2022 р. Періодичні пенсійні виплати на визначений контрактом строк 56 668 29 339 51 068 26 039 Одноразові пенсійні виплати 6 952 2 529 5 141 2 656 Переведено до інших НПФ - - 647 - Всього виплат 63 620 31 868 56 856 28 695 11. Інвестиційний дохід Інвестиційний дохід включає: (у тисячах гривень) Наростаючим підсумком з початку 2023 р. Наростаючим підсумком з початку 2022 р. 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 Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій Всього 137 299 37 569 174 868 83 902 (12 604) 71 298 - депозити 76 624 5 911 82 535 33 831 - 33 831 - ОВДП 59 626 27 376 87 002 50 071 (12 604) 37 467 - інвестиційна нерухомість - 4 282 4 282 - - - акції 1 049 - 1 049 - - - Дохід від передачі активів в оренду - - 774 - - 775 Сплачені податки на майно - - (250) - - (260) Всього інвестиційний дохід 137 299 37 569 175 392 83 902 (12 604) 71 813 (у тисячах гривень) II квартал 2023 р. II квартал 2022 р. 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 Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій Всього 72 025 25 344 97 369 42 491 500 42 991 - депозити 40 629 (2 734) 37 895 17 880 (1 890) 15 990 - ОВДП 30 347 23 796 54 143 24 611 2 390 27 001 - інвестиційна нерухомість - 4 282 4 282 - - - акції 1 049 - 1 049 - - - Дохід від передачі активів в оренду - - 378 - - 387 Сплачені податки на майно - - (110) - - (130) Всього інвестиційний дохід 72 025 25 344 97 637 42 491 500 43 248 У звітному періоді продаж ОВДП не здійснювався, а депозитні угоди достроково не розривалися. 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. 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 «Укресімбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 16 133 4 103 4 808 2 455

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 РАСЮК

Довідка про зміну чистої вартості пенсійних активів пенсійного фонду.

Сума надходжень пенсійних внесків, усього (рядок 10 + рядок 13 + рядок 14 + рядок 18), грн	1442348738.8
Сума надходжень пенсійних внесків від фізичних осіб, усього (рядок 11 + рядок 12), грн	6806960.67
Сума надходжень пенсійних внесків від учасників, які є вкладниками, грн	6806960.67
Сума надходжень пенсійних внесків від юридичних осіб, усього (рядок 15 + рядок 16 + рядок 17), грн	1433475574.88
Сума надходжень пенсійних внесків від засновника недержавного пенсійного фонду, грн	1389493322.56
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)	1080920017.41
Сума здійснених пенсійних виплат, усього (рядок 23 + рядок 26), грн	1003383958.49
Сума здійснених пенсійних виплат на визначений строк, усього (рядок 24 + рядок 25), грн	661633389.62
Сума здійснених пенсійних виплат із строком виплат від 10 до 20 років включно, грн	661633389.62
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат, усього (рядок 27 + рядок 28 + рядок 29 + рядок 30), грн	341750568.87
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у разі медично підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності, грн	216156032.01
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень, грн	79633916.51
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	36714867.96
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	-523352948.85
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з цінними паперами, що перебувають в активах пенсійного фонду, усього (рядок 42 + рядок 43), грн	-531337794.89
Сума прибутку (збитку) від продажу цінних паперів, грн	1785171.64
Сума прибутку (збитку) від переоцінки цінних паперів, грн	-533122966.53
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	2185431662.34
Сума доходу (втрат) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках, грн	921053297.16
Сума доходу від боргових цінних паперів, усього (рядок 57 + рядок 58 + рядок 59 + рядок 60 + рядок 61 + рядок 62 + рядок 63), грн	1207999231.88
Сума доходу від цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України, грн	821323504.71
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	41225530.78
Сума доходу від користування іншими активами, не	9761823.13

забороненими законодавством України, усього, грн	
Сума інших доходів (витрат) 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	1649119096.82
Чиста вартість пенсійних активів на початок звітного періоду, грн (1)	1990596356
Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (значення «елемент р09 – елемент р21_2021 + елемент р82»), грн	2010547818.21
Зміна чистої вартості пенсійних активів (значення «елемент р84 – елемент р83»), грн	19951462.21
Кількість одиниць пенсійних активів, од.	313592126.2456
Чиста вартість одиниці пенсійних активів на початок звітного періоду, грн (1)	6.3307
Чиста вартість одиниці пенсійних активів на кінець звітного періоду, грн	6.4113
Зміна чистої вартості одиниці пенсійних активів (значення «елемент р88 – елемент р87»)	0.0806

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)	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 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 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)	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 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)	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 договором ¹	№10741020000057763
Дата укладання договору	24.10.2017
Строк дії договору (місяців)	81
Дата закінчення договору	24.10.2023
Дата продовження (продлонгації) договору	25.10.2022
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	01.08.2023
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 договором ¹	30.12.2015
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором ¹	№10741020000057763
Дата укладання договору	07.06.2018
Строк дії договору (місяців)	71
Дата закінчення договору	07.06.2024
Дата продовження (продлонгації) 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 номер ¹ 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 номер 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 персоніфікований облік учасників пенсійного фонду

Загальна кількість учасників пенсійного фонду, які мають у системі персоніфікованого обліку відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, на початок звітного періоду (2), осіб	12755
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	12755
Загальна кількість учасників пенсійного фонду, яким у системі персоніфікованого обліку були відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, у звітному періоді, осіб	74
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	74
Загальна кількість учасників пенсійного фонду, які мають у системі персоніфікованого обліку відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, на кінець звітного періоду(4), осіб	12779
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 кінець звітного періоду(3,4), осіб	12779
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 звітного періоду (5), штук	2594
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 23 + рядок 24), на початок звітного періоду (5), штук	2593

Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду на початок звітної періоду (5), штук	2593
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	-10
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 32 + рядок 33), у звітному періоді (6), штук	-10
Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду, у звітному періоді (6), штук	-10
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.	2584
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 41 + рядок 42), на кінець періоду (7), штук.	2583
Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду, на кінець періоду (7), штук	2583
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	2591
Кількість вкладників - фізичних осіб (крім фізичних осіб – підприємців), на кінець звітної періоду(10,11), осіб	2581
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів вкладниками фактично сплачено внески, усього, у звітному періоді, осіб	4754
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	103
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів	4661

фактично сплачено внески вкладниками - юридичними особами, усього, у звітному періоді (12), осіб

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 4661

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 4657

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 3597

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 356

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 6245

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 2288

Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень, на кінець звітного періоду, осіб 3503

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

Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати у разі смерті учасника, на кінець звітного періоду(1), осіб 393

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 Національний банк України

(за наявності)

Кількість учасників, на користь яких роботодавцем – платником / засновником пенсійного фонду були сплачені пенсійні внески, за звітний період, (ос.)	4661
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.)	9
Кількість учасників, за яких згідно з укладеними на їх користь пенсійними контрактами тимчасово (до одного року) припинено сплату пенсійних внесків, на кінець звітного періоду, (ос.)	0
Кількість учасників за діючими пенсійними контрактами, за якими існує заборгованість за пенсійними внесками, на кінець звітного періоду, (ос.)	0
Кількість учасників, які вибули з пенсійного фонду (2), на кінець звітного періоду, усього, (ос.)	704
Кількість учасників, які вибули внаслідок передання коштів іншому пенсійному фонду, на кінець звітного періоду, (ос.)	669
Кількість учасників, які вибули внаслідок передання коштів страховику відповідно до укладеного договору страхування довічної пенсії, на кінець звітного 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 звітного періоду, (ос.)	35
Сума внесків до пенсійного фонду (без урахування суми переведених до недержавного пенсійного фонду коштів учасників), усього (p20 + p21 + p22), на кінець звітного періоду, (грн)	1436758216.6
Сума внесків від вкладників - фізичних осіб, що перебувають у трудових відносинах з роботодавцем-платником / засновником, на кінець звітного періоду, (грн)	3282641.72
Сума внесків від роботодавця – платника / засновника пенсійного фонду, на кінець звітного періоду, (грн)	1433475574.88
Сума заборгованості за внесками вкладників - фізичних осіб, що перебувають у трудових відносинах з роботодавцем-платником / засновником пенсійного фонду, на кінець звітного періоду, (грн)	
Сума заборгованості за внесками роботодавця - платника / засновника пенсійного фонду, на кінець звітного періоду, (грн)	

Довідка про учасників пенсійного фонду за віковою категорією.

Загальна кількість учасників пенсійного фонду, усього (рядок 10 + рядок 11 + рядок 12 + рядок 13 + рядок 14 + рядок 15 + рядок 16 + рядок 17), на кінець звітного періоду, осіб	12779
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	47
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	3482
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	1760
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, осіб	1255
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	59

Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	3227
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	1564
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, осіб	1385
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 звітному періоді, грн	18950971.36
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, у звітному періоді, грн	94892.53
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 звітному періоді, грн	6650381.14
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 звітному періоді, грн	2300053.7
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	247826.16
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, у звітному періоді, грн	113610.38
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 звітному періоді, грн	7054629.34
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 звітному періоді, грн	2106481.53
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	383096.58
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	1376690.14
Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	11625.67
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	441173.93

Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	24332.1
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	457899.09
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	287732.84
Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	153926.51
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	647272.27
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	274867.44
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	106499.59
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	33203
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	73657.07
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	159045.17
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	2269437.7
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	37644.65
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	786247.15
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	795132.22
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	650413.68
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	28356494.34

Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	119707.75
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	6053149.13
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	7451222.89
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	173230.84
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	5691402.92
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	8867780.81
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	2010547818.21
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, грн	983358.38
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, грн	547886712.9
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, грн	335687297.32
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, грн	77465140.65
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, грн	1212608.63
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, грн	599057325.33
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, грн	319988383.65
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, грн	128266991.35