

Оприлюднення інформації про діяльність Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України за 2 кв. 2024

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	12 648
16	Відомості про загальну кількість вкладників - фізичних осіб пенсійного фонду	2 593
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	1 510 435 523.28
20	Відомості про загальну суму пенсійних виплат	1 115 562 374.80
21	Сума здійснених пенсійних виплат на визначений строк	760 533 076.82
22	Сума здійснених одноразових пенсійних виплат	355 029 297.98
23	Загальна кількість осіб, що отримують виплати	9 580
24	Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк	3 239
25	Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово	6 341
26	Відомості про зміну чистої вартості активів пенсійного фонду за відповідний звітний квартал	93 476 396,39
27	Відомості про зміну чистої вартості одиниці пенсійних активів пенсійного фонду за відповідний звітний квартал	0.3664
28	Відомості про загальну суму переведених пенсійних коштів з пенсійного фонду	77 319 630.39
29	Відомості про загальну суму переведених пенсійних коштів до пенсійного фонду	2 189 412.82
30	Відомості про загальну суму витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів	25 632 717,00

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 десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число) 2024

за ЄДРРНОУ 14889637

за КОДСТП 1

за КОПФГ

за КВЕД

2301675

КОДИ

UA80000000000624772

940

65.30

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **30 червня 2024** 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	7 678	7 678
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	7 678	7 678
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	616 481	671 984
Заборгованість за внесками до статутного капіталу інших підприємств	1036	-	-
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	624 159	679 662
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
виробничі запаси	1101	-	-
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	166	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	1 459 458	1 345 804
Гроші та їх еквіваленти	1165	5 437	229 734
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	5 437	229 734
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах 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	1 465 061	1 575 538
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	2 089 220	2 255 200

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	395	512
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	4	3
Усього за розділом III	1695	399	515
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	2 088 821	2 254 685
Баланс	1900	2 089 220	2 255 200

Керівник

Головний бухгалтер

Сergій

Олександров

Білі Рясюк

Тетяна

Олександрівна

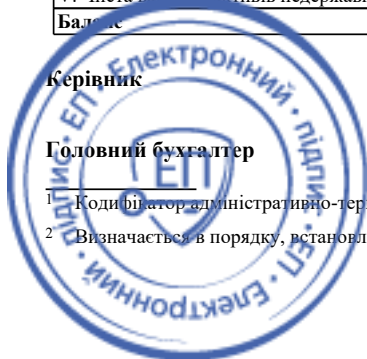
а

Козаченко Сергій Олександрович

Рясюк 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 I Півріччя 2024 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	720	731
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	1 170 051	834 545
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(400)	(488)
Праці	3105	(-)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(-)	(-)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(90)	(250)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(945 984)	(998 716)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	224 297	-164 178
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	224 297	-164 178
Залишок коштів на початок року	3405	5 437	178 147
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	229 734	13 969

Керівник

Олександров
Ю.
ЄП 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		
2024	07	01
34880662		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про власний капітал
за **I Півріччя 2024** 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)

КОДИ		
2024	07	01
34880663		

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за I Півріччя 2024 р.

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	196 054	175 642
у тому числі:	2121	195 334	174 868
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(566)	(733)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(90)	(250)
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	195 398	174 659
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	195 398	174 659
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	195 398	174 659
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	195 398	174 659

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	656	983
Разом	2550	656	983

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

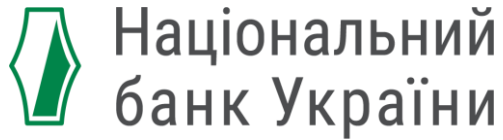
Головний бухгалтер

Олександров
Сергій
Тетяна
Олександрівна

Козаченко Сергій Олександрович

Расюк Тетяна Олександрівна





**Корпоративний недержавний пенсійний фонд
Національного банку України**

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

*За 6 місяців, що закінчилися 30 червня 2024 року
(не підлягала аудиту)*

Ця фінансова звітність складається з 16 сторінок

ЗМІСТ**ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ЗА 6 МІСЯЦІВ, ЩО ЗАКІНЧИЛИСЬ 30 ЧЕРВНЯ 2024 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 РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

1. Основна діяльність	4
2. Умови, у яких працює Фонд	5
3. Основи підготування фінансової звітності	6
4. Застосування нових чи переглянутих стандартів.....	7
5. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити.....	7
6. Інвестиційні цінні папери	8
7. Інвестиційна нерухомість.....	10
8. Дебіторська заборгованість	10
9. Поточна кредиторська заборгованість	10
10. Розрахунки з учасниками та вкладниками	11
11. Інвестиційний дохід	13
12. Адміністративні витрати	14
13. Договірні та умовні зобов'язання	14
14. Операції з пов'язаними сторонами	15
15. Події після звітної дати	16

**ЗВІТ ПРО ЧИСТУ ВАРТІСТЬ АКТИВІВ,
ЩО НАЛЕЖАТЬ УЧАСНИКАМ**

(у тисячах гривень)

	<i>Примітка</i>	30 червня 2024	31 грудня 2023
Активи			
Грошові кошти та їх еквіваленти	5	229 734	5 437
Депозити	5	879 621	1 028 227
Інвестиційні цінні папери	6	1 138 167	1 047 712
Інвестиційна нерухомість	7	7 678	7 678
Дебіторська заборгованість	8	-	166
Всього активів		2 255 200	2 089 220
Зобов'язання			
Поточна кредиторська заборгованість	9	515	399
Всього зобов'язань, крім чистих активів, що належать учасникам		515	399
<hr/>			
Всього чистих активів, що належать учасникам		2 254 685	2 088 821

26 липня 2024 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 РАСЬОК

Примітки на сторінках 4-16 є невід'ємною частиною цієї проміжної фінансової звітності

ЗВІТ ПРО ЗМІНУ ЧИСТОЇ ВАРТОСТІ АКТИВІВ

(у тисячах гривень)

	При- мітка	Наростаючим підсумком з початку 2024 р.	II квартал 2024 р.	Наростаючим підсумком з початку 2023 р.	II квартал 2023 р.
Операції з учасниками, засновником та роботодавцями за період					
Пенсійні внески	10	48 985	21 439	40 669	18 412
Переведення від інших недержавних пенсійних фондів	10	123	123	-	-
Всього надходжень		49 108	21 562	40 669	18 412
Виплати учасникам	10	(77 676)	(40 523)	(63 620)	(31 868)
Переведення в інші недержавні пенсійні фонди	10	(966)	(525)	-	-
Всього витрат		(78 642)	(41 048)	(63 620)	(31 868)
Чисті витрати від операцій з учасниками, засновником та роботодавцями		(29 534)	(19 486)	(22 951)	(13 456)
Інвестиційний дохід		195 964	112 972	175 392	97 637
Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди	11	151 191	77 055	137 299	72 025
Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій	11	44 143	35 602	37 569	25 344
Інші інвестиційні доходи та витрати	11	630	315	524	268
Адміністративні витрати	12	(566)	(10)	(733)	(2)
Чисте збільшення чистої вартості активів Фонду за період		165 864	93 476	151 708	84 179

26 липня 2024 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 ПАСЮК

Примітки на сторінках 4-16 є невід'ємною частиною цієї проміжної фінансової звітності

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ

(у тисячах гривень)

	При- мітка	Наростаючим підсумком з початку 2024 р.	II квартал 2024 р.	Наростаючим підсумком з початку 2023 р.	II квартал 2023 р.
Грошові потоки за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями					
Надходження пенсійних внесків та переведень від інших недержавних пенсійних фондів		49 108	21 565	40 670	18 415
Виплати учасникам та переведення в інші недержавні пенсійні фонди*		(78 525)	(40 923)	(63 626)	(31 869)
Чистий грошовий відтік за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями		(29 417)	(19 358)	(22 956)	(13 454)
Грошові потоки від іншої операційної діяльності					
Розміщення депозитів		(623 100)	(545 600)	(663 925)	(356 300)
Повернення депозитів		772 175	729 375	406 300	32 500
Придбання ОВДП		(244 359)	(192 704)	(271 165)	(195 719)
Продаж/погашення ОВДП		197 060	156 850	218 639	145 955
Отримані відсотки та купон		150 233	98 729	134 776	82 859
Дохід від оренди		720	360	731	365
Надходження від продажу інвестиційної нерухомості		-	-	33 111	33 111
Отримані дивіденди		1 475	1 475	1 049	1 049
Адміністративні витрати		(400)	(400)	(488)	(393)
Сплачені податки		(90)	(45)	(250)	(208)
Чистий грошовий потік (використаний)/від іншої операційної діяльності		253 714	248 040	(141 222)	(256 781)
Чистий потік (відтік) грошових коштів від операційної діяльності		224 297	228 682	(164 178)	(270 235)
Чистий потік (відтік) грошових коштів		224 297	228 682	(164 178)	(270 235)
Грошові кошти та їх еквіваленти на початок року	5	5 437	1 052	178 147	284 204
Вплив зміни валютних курсів		-	-	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець року	5	229 734	229 734	13 969	13 969

*включаючи суму сплачених податку на доходи фізичних осіб та військового збору, коштів, утриманих при переведеннях

26 липня 2024 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 ПАСЮК

Примітки на сторінках 4-16 є невід'ємною частиною цієї проміжної фінансової звітності

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 фінансові компанії», 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 2024 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.

Структура власності Фонду за формою та змістом, визначеними відповідно до наказу Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163 «Про затвердження Положення про форму та зміст структури власності»:



2. Умови, у яких працює Фонд

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 11 серпня 2024 року.

Протягом 2023 та 2024 років активні бойові дії залишаються інтенсивними, хоча й зосередженими на сході та півдні України, а Автономна Республіка Крим та більша частина території Донецької, Луганської, Херсонської та Запорізької областей все ще перебувають під окупацією. Крім того, з жовтня 2022 року розпочалися ракетні та безпілотні атаки, які вплинули на електромережу, а також на іншу критично важливу цивільну інфраструктуру по всій Україні.

У нинішніх умовах Фонд продовжує свою операційну діяльність щодо здійснення недержавного пенсійного забезпечення та здійснення пенсійних виплат учасникам. Для цілей своєї оцінки безперервності діяльності управлінський персонал дійшов висновку, що існує обґрунтована можливість того, що Фонд зможе продовжувати безперервну діяльність, виходячи, серед іншого, з таких міркувань:

- Керівництво Фонду вважає, що 99,3% активів Фонду станом на 30 червня 2024 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.

Однак продовження військових дій може мати негативні наслідки для діяльності Фонду. Таким чином, ці події або умови вказують, що існує суттєва невизначеність, яка може поставити під значний сумнів здатність Фонду продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Проте, як було зазначено вище,

керівництво Фонду вважає, що є достатні підстави для складання цієї фінансової звітності на основі принципу безперервності.

Ця фінансова звітність була складена на основі припущення про безперервність діяльності та не містить жодних коригувань, які були б необхідні, якби Фонд не міг продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

При інвестуванні пенсійних активів Фонду перевага надається розміщенню коштів на короткострокові депозитні вклади та в короткострокові/середньострокові ОВДП із дотриманням законодавчих обмежень щодо складу та структури активів, а також лімітів кредитного ризику Системи управління ризиками КНПФ НБУ.

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 2024 року складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку МСФЗ, виданих Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку («МСФЗ»), та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності. При підготовці використовувалася, 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 2023 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 2023 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 2024 р.	Середній за I півріччя 2024 р.	На 26 липня 2024 р.	На 31 грудня 2023 р.	Середній за 2023 р.
Грн/дол. США	40.5374	39.0089	41.1977	37.9824	36.5750

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 суттєвого впливу на фінансову звітність та облікову політику Фонду.

5. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити

Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити обліковуються за справедливою вартістю. Справедлива вартість відображає також зменшення вартості, зумовлене кредитним ризиком. Відповідно, Фонд не здійснює окремих аналіз для виявлення додаткових ознак знецінення окрім прострочення.

Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити включають:

(у тисячах гривень)	30 червня 2024 року	31 грудня 2023 року
Строкові депозити, розміщені на строк понад три місяці	879 621	1 028 227
Депозити до запитання та строкові депозити, розміщені на строк до трьох місяців	228 086	5 112
Поточні рахунки	1 648	325
Всього грошових коштів та їх еквівалентів і депозитів	1 109 355	1 033 664

Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 30 червня 2024 року:

(у тисячах гривень)	Поточні рахунки	Депозити до запитання (депозитні лінії)	Строкові депозити	Всього
Не прострочені (за справедливою вартістю)	1 648	3 707	1 104 000	1 109 355
- Національний банк України	1 648	-	-	1 648
- Державні банки	-	3 707	654 392	658 099
- Інші недержавні банки	-	-	449 608	449 608
Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів	1 648	3 707	1 104 000	1 109 355

Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2023 року:

(у тисячах гривень)	Поточні рахунки	Депозити до запитання (депозитні лінії)	Строкові депозити	Всього
Не прострочені (за справедливою вартістю)	325	5 112	1 028 227	1 033 664
- Національний банк України	325	-	-	325
- Державні банки	-	5 112	624 815	629 927
- Інші недержавні банки	-	-	403 412	403 412
Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів	325	5 112	1 028 227	1 033 664

Станом на 30 червня 2024 року середньозважена ставка дохідності за портфелем банківських депозитів в національній валюті, розміщених у банках, склала 13,1% річних (31 грудня 2023 року: 14,2%). Станом на 30 червня 2024 та 31 грудня 2023 року банківські депозити, номіновані в іноземній валюті, відсутні.

Станом на 30 червня 2024 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	Балансова вартість активів	Питома вага у портфелі, %
АТ «Укргазбанк»	Депозитна лінія	UAH	4 707	
	Депозити	UAH	218 851	9,91%
АТ «Укресімбанк»	Депозити	UAH	225 620	10,0%
АТ «Ощадбанк»	Депозити	UAH	208 921	9,26%
АТ «Піреус банк МКБ»	Депозити	UAH	170 229	7,55%
АТ «Правекс Банк»	Депозити	UAH	169 200	7,50%

Станом на 31 грудня 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	Балансова вартість активів	Питома вага у портфелі, %
АТ «Укргазбанк»	Депозитна лінія	UAH	6 112	
	Депозити	UAH	202 774	10,00%
АТ «Укресімбанк»	Депозити	UAH	211 724	10,13%*
АТ «Ощадбанк»	Депозити	UAH	209 317	10,02%*
АТ «Піреус банк МКБ»	Депозити	UAH	156 187	7,48%
АТ «Правекс Банк»	Депозит	UAH	129 463	6,20%

*Перевищення, яке виникло за рахунок коливань ринкової вартості активу, не є порушенням вимог Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення».

6. Інвестиційні цінні папери

Інвестиційні цінні папери включають:

(у тисячах гривень)

	30 червня 2024 року	31 грудня 2023 року
Державні облігації України	1 131 154	1 040 725
Корпоративні акції	7 013	6 987
Всього інвестиційних цінних паперів	1 138 167	1 047 712

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 наведено аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 30 червня 2024 року:

(у тисячах гривень)	Державні облігації України	Корпоративні облігації	Всього
Не прострочені (за справедливою вартістю)	1 131 154	-	1 131 154
- Державні облігації України	1 131 154	-	1 131 154
Прострочені (за справедливою вартістю)	-	-	-
Всього інвестиційних боргових цінних паперів	1 131 154	-	1 131 154

Нижче наведений аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2023 року:

(у тисячах гривень)	Державні облігації України	Корпоративні облігації	Всього
Не прострочені (за справедливою вартістю)	1 040 725	-	1 040 725
- Державні облігації України	1 040 725	-	1 040 725
Прострочені (за справедливою вартістю)	-	-	-
Всього інвестиційних боргових цінних паперів	1 040 725	-	1 040 725

Станом на 30 червня 2024 року в інвестиційному портфелі Фонду перебували ОВДП 8 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 червня 2024 року частка ОВДП складала 50,2%* від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2023 року: 49,8%). Середньозважена доходність до погашення станом на 30 червня 2024 року за портфелем ОВДП, номінованих у гривні, складала 15,6% (31 грудня 2023 року: 17,9%).

Станом на 30 червня 2024 та 31 грудня 2023 року в інвестиційному портфелі Фонду відсутні ОВДП, номіновані в дол. США.

Станом на 30 червня 2024 року розмір портфелю корпоративних акцій складає 0,3% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2023 року: 0,3%).

Станом на 30 червня 2024 року та 31 грудня 2023 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 ніж 10% цінних паперів (корпоративних прав) одного емітента. На дату затвердження цієї фінансової звітності це порушення не має значного впливу на діяльність Фонду, а управлінський персонал вживає заходів щодо його усунення.

Станом на 30 червня 2024 року розмір портфелю корпоративних облігацій становить 0% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2023 року: 0%). Станом на 30 червня 2024 року та 31 грудня 2023 року усі корпоративні облігації були прострочені.

Станом на 30 червня 2024 року та 31 грудня 2023 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 2024 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 11 серпня 2024 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 2024 року складала 0 гривень, визначити чи здійснюють вони господарську діяльність не вбачається можливим, оскільки, у порушення вимог чинного законодавства, протягом останніх п'яти років вони не публікують звітність емітента на офіційному порталі Регулятора.

*перевищення, яке виникло за рахунок коливань ринкової вартості активів, не є порушенням вимог Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення».

7. Інвестиційна нерухомість

Рух за статтями інвестиційної нерухомості був таким:

<i>(у тисячах гривень)</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2024 р.</i>	<i>II квартал 2024 р.</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2023 р.</i>	<i>II квартал 2023 р.</i>
Інвестиційна нерухомість станом на початок періоду	7 678	7 678	76 339	76 339
Надходження	-	-	-	-
Вибуття	-	-	(30 578)	(30 758)
Чистий прибуток (збиток) від коригування справедливої вартості	-	-	1 748	1 748
Інвестиційна нерухомість станом на кінець періоду	7 678	7 678	47 509	47 509

Станом на 31 жовтня 2023 року Фонд здійснював переоцінку інвестиційної нерухомості. Переоцінка була виконана незалежними оцінювачами з оцінки нерухомості, які мають 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.

Протягом 6 місяців, що закінчилися 30 червня 2024 року, Фонд надавав в оренду інвестиційну нерухомість за договором операційної оренди та визнав орендний дохід у розмірі 720 тис. грн, включений до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів (у I півріччі 2023 року: 774 тис. грн).

У I кварталі 2024 року було накладено арешт на об'єкт інвестиційної нерухомості балансовою вартістю 7,678 тис. грн на підставі ухвали суду. Фондом була подана апеляційна скарга, від 11 березня 2024 року відкрито апеляційне провадження.

8. Дебіторська заборгованість

<i>(у тисячах гривень)</i>	<i>30 червня 2024 року</i>	<i>31 грудня 2023 року</i>
Дебіторська заборгованість за аудиторськими послугами	-	166
Всього дебіторська заборгованість	-	166

9. Поточна кредиторська заборгованість

Поточна кредиторська заборгованість включає:

<i>(у тисячах гривень)</i>	<i>30 червня 2024 року</i>	<i>31 грудня 2023 року</i>
Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками	512	395
Інші поточні зобов'язання	3	4
Всього поточна кредиторська заборгованість	515	399

Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками виникла при нарахуванні виплат за отриманими заявами учасників.

До інших зобов'язань включені пенсійні внески учасників, які надійшли на поточний рахунок Фонду, але ще не були 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 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 2024 року складає 12 648 осіб (31 грудня 2023 року: 12 778 осіб). 2 593 учасників Фонду є також вкладниками-фізичними особами Фонду на свою користь станом на 30 червня 2024 року (31 грудня 2023 року: 2 580 учасників). Участь у Фонді є добровільною.

Протягом I півріччя 2024 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 2024 року, як і на 31 грудня 2023 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 I півріччя 2024 та 2023 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	II	Наростаючим	II
	підсумком з початку 2024 р.	квартал 2024 р.	підсумком з початку 2023 р.	квартал 2023 р.
Внески, сплачені засновником Фонду	48 388	21 133	40 072	18 099
Внески, сплачені фізичними особами-вкладниками	597	306	597	313
Переведення коштів фізичних осіб з інших НПФ	123	123	-	-
Всього внесків	49 108	21 562	40 669	18 412

Використання пенсійних активів Фонду

Пенсійні активи, що накопичуються у Фонді, використані у I півріччі 2024 та 2023 років для цілей інвестиційної діяльності Фонду, виконання зобов'язань Фонду перед його учасниками та оплати витрат, пов'язаних зі здійсненням недержавного пенсійного забезпечення з урахуванням обмежень, встановлених законодавством із недержавного пенсійного забезпечення.

Сума пенсійних коштів, що належить кожному учаснику Фонду, визначається шляхом множення кількості одиниць пенсійних активів Фонду, облікованих на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду, на чисту вартість одиниці пенсійних активів Фонду та відображається на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду.

Сума пенсійних коштів усіх учасників пенсійного Фонду дорівнює чистій вартості активів пенсійного Фонду.

Чиста вартість активів Фонду, кількість одиниць пенсійних активів Фонду та чиста вартість одиниці пенсійних активів Фонду визначаються кожного робочого дня.

Пенсійні виплати здійснюються учаснику Фонду чи його спадкоємцям у грошовій формі за рахунок пенсійних коштів, які накопичені у Фонді та обліковуються на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду, за умови набуття права на цю виплату відповідно до діючого законодавства України.

Пенсійні виплати відображаються в обліку в день отримання від учасника заяви на отримання пенсійної виплати.

Фонд здійснює одноразові та періодичні пенсійні виплати відповідно до статей 60-65 Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення». Відповідно до законодавства, Фонд може здійснювати такі види пенсійних виплат:

- пенсія на визначений строк;
- одноразова пенсійна виплата.

Підставою для отримання пенсії на визначений строк є досягнення пенсійного віку, дату настання якого визначено в заяві учасника Фонду. Пенсійний вік, що визначається учасником Фонду, може бути меншим від пенсійного віку, який дає право на пенсію за загальнообов'язковим державним пенсійним страхуванням, але не більш ніж на 10 років, якщо інше не визначено законом. Пенсійний вік, що визначається учасником Фонду, може бути більшим від пенсійного віку, який надає право на пенсію за загальнообов'язковим державним пенсійним страхуванням.

Виплата пенсії на визначений строк може здійснюватися з такою періодичністю:

- щомісячно;
- щоквартально;
- один раз на шість місяців;
- один раз на рік.

При цьому, учасник Фонду може змінювати періодичність здійснення пенсійних виплат.

Одноразова пенсійна виплата здійснюється Фондом у разі:

- медично підтвердженого критичного стану здоров'я учасника Фонду (онкозахворювання, інсульт тощо);
- настання інвалідності учасника Фонду;
- коли сума належних учаснику Фонду пенсійних коштів на дату настання пенсійного віку учасника Фонду не досягає мінімального розміру суми пенсійних накопичень, встановленого законодавством з недержавного пенсійного забезпечення;
- виїзду учасника Фонду на постійне проживання за межі України;
- смерті учасника Фонду.

Пенсійна виплата, що здійснюється одноразово, провадиться протягом п'яти робочих днів після отримання відповідної заяви та необхідних документів.

Протягом I півріччя 2024 та 2023 років Фонд здійснив такі види виплат:

<i>(у тисячах гривень)</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2024 р.</i>	<i>II квартал 2024 р.</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2023 р.</i>	<i>II квартал 2023 р.</i>
Періодичні пенсійні виплати на визначений контрактом строк	68 908	35 329	56 668	29 339
Одноразові пенсійні виплати	8 768	5 194	6 952	2 529
Переведено до інших НПФ	966	525	-	-
Всього виплат	78 642	41 048	63 620	31 868

11. Інвестиційний дохід

Інвестиційний дохід включає:

<i>(у тисячах гривень)</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2024 р.</i>			<i>Наростаючим підсумком з початку 2023 р.</i>		
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
	151 191	44 143	195 334	137 299	37 569	174 868
- депозити	70 809	4 085	74 894	76 624	5 911	82 535
- ОВДП	78 907	40 032	118 939	59 626	27 376	87 002
- інвестиційна нерухомість	-	-	-	-	4 282	4 282
- акції	1 475	26	1 501	1 049	-	1 049
Дохід від передачі активів в оренду	-	-	720	-	-	774
Сплачені податки на майно	-	-	(90)	-	-	(250)
Всього інвестиційний дохід	151 191	44 143	195 964	137 299	37 569	175 392

(у тисячах гривень)

II квартал 2024 р.

II квартал 2023 р.

Результат від зміни справедливої вартості активів, в т. ч.:	II квартал 2024 р.			II квартал 2023 р.		
	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
	77 055	35 602	112 657	72 025	25 344	97 369
- депозити	34 985	9 047	44 032	40 629	(2 734)	37 895
- ОВДП	40 595	26 529	67 124	30 347	23 796	54 143
- інвестиційна нерухомість	-	-	-	-	4 282	4 282
- акції	1 475	26	1 501	1 049	-	1 049
Дохід від передачі активів в оренду	-	-	360	-	-	378
Сплачені податки на майно	-	-	(45)	-	-	(110)
Всього інвестиційний дохід	77 055	35 602	112 972	72 025	25 344	97 637

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 2024 р.	II квартал 2024 р.	Наростаючим підсумком з початку 2023 р.	II квартал 2023 р.
Витрати на аудит	566	10	637	2
Витрати на оцінку активів	-	-	96	-
Всього адміністративних витрат	566	10	733	2

Витрати на аудит у I півріччі 2024 року включають витрати за проведення аудиторської перевірки за 2023 рік.

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 2024 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 тис. грн 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 2024 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 та їхніми близькими родичами.

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 2024 року були такими:

<i>(у тисячах гривень)</i>		<i>Грошові кошти та їх еквіваленти*</i>	<i>Строкові депозити*</i>	<i>Інвестиційні цінні папери</i>
<i>Контрагент</i>	<i>Галузь</i>			
Міністерство фінансів України	Орган державного управління	-	-	1 131 154
АТ «Укрексімбанк»	Фінансові послуги	-	225 620	-
АТ «Ощадбанк»	Фінансові послуги	-	208 921	-
ПАТ «Укргазбанк»	Фінансові послуги	3 707	219 851	-
ПАТ «Національний депозитарій України»	Фінансові послуги	-	-	7 013
Національний банк України	Фінансові послуги	1 648	-	-

*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 2023 року були такими:

<i>(у тисячах гривень)</i>		<i>Грошові кошти та їх еквіваленти*</i>	<i>Строкові депозити*</i>	<i>Інвестиційні цінні папери</i>
<i>Контрагент</i>	<i>Галузь</i>			
Міністерство фінансів України	Орган державного управління	-	-	1 040 725
АТ «Укресімбанк»	Фінансові послуги	-	211 724	-
АТ «Ощадбанк»	Фінансові послуги	-	209 317	-
ПАТ «Укргазбанк»	Фінансові послуги	5 112	203 774	-
ПАТ «Національний депозитарій України»	Фінансові послуги	-	-	6 987
Національний банк України	Фінансові послуги	325	-	-

*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 2024 р.</i>	<i>II квартал 2024 року</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2023 р.</i>	<i>II квартал 2023 року</i>
Національний банк України	Фінансові послуги	Пенсійні внески	48 388	21 133	40 073	18 099
Міністерство фінансів України	Орган державного управління	Інвестиційний дохід від операцій з ОВДП	118 939	67 125	87 002	54 143
АТ «Ощадбанк»	Фінансові послуги	Інвестиційний дохід від операцій з депозитами	15 644	7 865	-	-
АТ «Укргазбанк»	Фінансові послуги	Інвестиційний дохід від операцій з депозитами	14 185	6 871	13 323	8 137
АТ «Укресімбанк»	Фінансові послуги	Інвестиційний дохід від операцій з депозитами	21 774	17 584	16 133	4 103
ПАТ «Національний депозитарій України»	Фінансові послуги	Інвестиційний дохід від операцій з акціями	1 501	1 501	1 049	1 049

15. Події після звітної дати

Після звітної дати ухвалою суду було скасовано арешт на об'єкт інвестиційної нерухомості КНПФ НБУ (див. Примітку 7). Станом на дату затвердження цієї фінансової звітності ухвала суду ще не набула законної сили (набуття законної сили ухвалою через 15 днів із дня її проголошення).

26 липня 2024 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: 11:16:17 26.07.2024

Назва файлу з підписом: IFRS FS 2q2024.pdf.p7s.p7s

Розмір файлу з підписом: 1.2 МБ

Назва файлу без підпису: IFRS FS 2q2024.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): 10:37:27 26.07.2024

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): 11:04:36 26.07.2024

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

Версія від: 2024.07.12 13:00

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	26.07.2024
Вихідний реєстраційний номер електронного документа	1767
Дата початку звітного періоду	01.04.2024
Дата закінчення звітного періоду	30.06.2024
Код недержавного пенсійного фонду за ЄДРПОУ при поданні даних про недержавний пенсійний фонд	34880663
Найменування недержавного пенсійного фонду при поданні даних щодо діяльності пенсійних фондів та їх адміністрування	Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України
Вид недержавного пенсійного фонду при поданні даних про недержавний пенсійний фонд	Корпоративний НПФ

Фінансова звітність

Фінансова звітність відповідно до Загальних вимог

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

Дата складання звіту	01.07.2024
Станом на (баланс підприємства)	30.06.2024
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)	7678
Інвестиційна нерухомість (кінець звітного періоду)	7678
Первісна вартість інвестиційної нерухомості (початок звітного періоду)	7678
Первісна вартість інвестиційної нерухомості (кінець звітного періоду)	7678
Довгострокові фінансові інвестиції: інші фінансові інвестиції (початок звітного періоду)	616481

Довгострокові фінансові інвестиції: інші фінансові інвестиції (кінець звітнього періоду)	671984
Усього за розділом I (початок звітнього періоду)	624159
Усього за розділом I (кінець звітнього періоду)	679662
Інша поточна дебіторська заборгованість (початок звітнього періоду)	166
Поточні фінансові інвестиції (початок звітнього періоду)	1459458
Поточні фінансові інвестиції (кінець звітнього періоду)	1345804
Гроші та їх еквіваленти (початок звітнього періоду)	5437
Гроші та їх еквіваленти (кінець звітнього періоду)	229734
Рахунки в банках (початок звітнього періоду)	5437
Рахунки в банках (кінець звітнього періоду)	229734
Усього за розділом II (початок звітнього періоду)	1465061
Усього за розділом II (кінець звітнього періоду)	1575538
Баланс (початок звітнього періоду)	2089220
Баланс (кінець звітнього періоду)	2255200
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

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

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (початок звітнього періоду)	395
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками (кінець звітнього періоду)	512
Інші поточні зобов'язання (початок звітнього періоду)	4
Інші поточні зобов'язання (кінець звітнього періоду)	3
Усього за розділом III (початок звітнього періоду)	399
Усього за розділом III (кінець звітнього періоду)	515
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (початок звітнього періоду)	2088821
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (кінець звітнього періоду)	2254685
Баланс (початок звітнього періоду)	2089220
Баланс (кінець звітнього періоду)	2255200

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

Дата складання звіту	01.07.2024
Інші операційні доходи (звітній період)	196054
Інші операційні доходи (попередній період)	175642

Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (звітний період)	195334
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (попередній період)	174868
Адміністративні витрати (звітний період)	566
Адміністративні витрати (попередній період)	733
Інші операційні витрати (звітний період)	90
Інші операційні витрати (попередній період)	250
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток (звітний період)	195398
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток (попередній період)	174659
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток (звітний період)	195398
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток (попередній період)	174659
Чистий фінансовий результат: прибуток (звітний період)	195398
Чистий фінансовий результат: прибуток (попередній період)	174659
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) (звітний період)	195398
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) (попередній період)	174659
Інші операційні витрати (звітний період)	656
Інші операційні витрати (попередній період)	983
Разом (звітний період)	656
Разом (попередній період)	983
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

Дата складання звіту	01.07.2024
Надходження від операційної оренди (звітний період)	720
Надходження від операційної оренди (аналогічний період попереднього року)	731
Інші надходження (звітний період)	1170051
Інші надходження (аналогічний період попереднього року)	834545
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) (звітний період)	400
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) (аналогічний період попереднього року)	488
Зобов'язань з податків і зборів (звітний період)	90

Зобов'язань з податків і зборів (аналогічний період попереднього року)	250
Інші витрачання (звітний період)	945984
Інші витрачання (аналогічний період попереднього року)	998716
Чистий рух коштів від операційної діяльності (звітний період)	224297
Чистий рух коштів від операційної діяльності (аналогічний період попереднього року)	-164178
Чистий рух грошових коштів за звітний період (звітний період)	224297
Чистий рух грошових коштів за звітний період (аналогічний період попереднього року)	-164178
Залишок коштів на початок року (звітний період)	5437
Залишок коштів на початок року (аналогічний період попереднього року)	178147
Залишок коштів на кінець року (звітний період)	229734
Залишок коштів на кінець року (аналогічний період попереднього року)	13969
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Звіт про власний капітал

Дата складання звіту	01.07.2024
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

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

Текст приміток	<p>Корпоративний недержавний пенсійний фонд Національного банку України Проміжна фінансова звітність відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності За 6 місяців, що закінчились 30 червня 2024 року (не підлягала аудиту) ЗМІСТ ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ЗА 6 МІСЯЦІВ, ЩО ЗАКІНЧИЛИСЬ 30 ЧЕРВНЯ 2024 РОКУ Звіт про чисту вартість активів, що належать учасникам..... 1 Звіт про зміну чистої вартості активів</p> <p>..... 2 Звіт про рух грошових коштів.....</p> <p>3 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ 1. Основна діяльність 4 2. Умови, у яких працює Фонд 5 3. Основи підготування фінансової звітності 6 4. Застосування нових чи переглянутих стандартів 7 5. Грошові кошти та їх еквіваленти і строкові депозити 7 6. Інвестиційні цінні папери 8 7. Інвестиційна нерухомість 10 8. Дебіторська заборгованість 10 9. Поточна кредиторська заборгованість 10 10. Розрахунки з учасниками та вкладниками 11 11. Інвестиційний дохід 13 12. Адміністративні витрати 14 13. Договірні та умовні зобов'язання 14 14. Операції з пов'язаними сторонами 15 15. Події після звітної дати 16 ЗВІТ ПРО ЧИСТУ ВАРТІСТЬ АКТИВІВ, ЩО НАЛЕЖАТЬ УЧАСНИКАМ (у тисячах гривень) Примітка 30 червня 2024 31 грудня 2023 Активи Грошові кошти та їх еквіваленти 5 229 734 5 437 Депозити 5 879 621 1 028 227 Інвестиційні цінні папери 6 1 138 167 1 047 712 Інвестиційна нерухомість 7 7 678 7 678 Дебіторська заборгованість 8 - 166 Всього активів 2 255 200 2 089 220 Зобов'язання Поточна кредиторська заборгованість 9 515 399 Всього зобов'язань, крім чистих активів, що належать учасникам 515 399 Всього чистих активів, що належать учасникам 2 254 685 2 088 821 26</p>
----------------	--

липня 2024 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 на сторінках 4-16 є невід’ємною частиною цієї проміжної фінансової звітності

Продовження тексту приміток

ЗВІТ ПРО ЗМІНУ ЧИСТОЇ ВАРТОСТІ АКТИВІВ (у тисячах гривень) Примітка Наростаючим підсумком з початку 2024 р. II квартал 2024 р. Наростаючим підсумком з початку 2023 р. II квартал 2023 р. Операції з учасниками, засновником та роботодавцями за період Пенсійні внески 10 48 985 21 439 40 669 18 412 Переведення від інших недержавних пенсійних фондів 10 123 123 - - Всього надходжень 49 108 21 562 40 669 18 412 Виплати учасникам 10 (77 676) (40 523) (63 620) (31 868) Переведення в інші недержавні пенсійні фонди 10 (966) (525) - - Всього витрат (78 642) (41 048) (63 620) (31 868) Чисті витрати від операцій з учасниками, засновником та роботодавцями (29 534) (19 486) (22 951) (13 456) Інвестиційний дохід 195 964 112 972 175 392 97 637 Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди 11 151 191 77 055 137 299 72 025 Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій 11 44 143 35 602 37 569 25 344 Інші інвестиційні доходи та витрати 11 630 315 524 268 Адміністративні витрати 12 (566) (10) (733) (2) Чисте збільшення чистої вартості активів Фонду за період 165 864 93 476 151 708 84 179 26 липня 2024 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 на сторінках 4-16 є невід’ємною частиною цієї проміжної фінансової звітності

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (у тисячах гривень) Примітка Наростаючим підсумком з початку 2024 р. II квартал 2024 р. Наростаючим підсумком з початку 2023 р. II квартал 2023 р. Грошові потоки за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями Надходження пенсійних внесків та переведень від інших недержавних пенсійних фондів 49 108 21 565 40 670 18 415 Виплати учасникам та переведення в інші недержавні пенсійні фонди* (78 525) (40 923) (63 626) (31 869) Чистий грошовий відтік за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями (29 417) (19 358) (22 956) (13 454) Грошові потоки від іншої операційної діяльності Розміщення депозитів (623 100) (545 600) (663 925) (356 300) Повернення депозитів 772 175 729 375 406 300 32 500 Придбання ОВДП (244 359) (192 704) (271 165) (195 719) Продаж/погашення ОВДП 197 060 156 850 218 639 145 955 Отримані відсотки та купон 150 233 98 729 134 776 82 859 Дохід від оренди 720 360 731 365 Надходження від продажу інвестиційної нерухомості - - 33 111 33 111 Отримані дивіденди 1 475 1 475 1 049 1 049 Адміністративні витрати (400) (400) (488) (393) Сплачені податки (90) (45) (250) (208) Чистий грошовий потік (використаний)/від іншої операційної діяльності 253 714 248 040 (141 222) (256 781) Чистий потік (відтік) грошових коштів від операційної діяльності 224 297 228 682 (164 178) (270 235) Чистий потік (відтік) грошових коштів 224 297 228 682 (164 178) (270 235) Грошові кошти та їх еквіваленти на початок року 5 5 437 1 052 178 147 284 204 Вплив зміни валютних курсів - - - - Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець року 5 229 734 229 734 13 969 13 969 *включаючи суму сплачених податку на доходи фізичних осіб та військового збору, коштів, утриманих при переведеннях 26 липня 2024 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 на сторінках 4-16 є невід’ємною частиною цієї проміжної фінансової звітності

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 фінансові компанії», 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 2024 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. Структура власності Фонду за формою та змістом, визначеними відповідно до наказу Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163 «Про затвердження Положення про форму та зміст структури власності»: 2. Умови, у яких працює Фонд 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 11 серпня 2024 року. Протягом 2023 та 2024 років активні бойові дії залишаються інтенсивними, хоча й зосередженими на сході та півдні України, а Автономна Республіка Крим та більша частина території Донецької, Луганської, Херсонської та Запорізької областей все ще перебувають під окупацією. Крім того, з жовтня 2022 року розпочалися ракетні та безпілотні атаки, які вплинули на електромережу, а також на іншу критично важливу цивільну інфраструктуру по всій Україні. У нинішніх умовах Фонд продовжує свою операційну діяльність щодо здійснення недержавного пенсійного забезпечення та здійснення пенсійних виплат учасникам. Для цілей своєї оцінки безперервності діяльності управлінський персонал дійшов висновку, що існує обґрунтована можливість того, що Фонд зможе продовжувати безперервну діяльність, виходячи, серед іншого, з таких міркувань: - Керівництво Фонду вважає, що 99,3% активів Фонду станом на 30 червня 2024 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. Однак продовження військових дій може мати

негативні наслідки для діяльності Фонду. Таким чином, ці події або умови вказують, що існує суттєва невизначеність, яка може поставити під значний сумнів здатність Фонду продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Проте, як було зазначено вище, керівництво Фонду вважає, що є достатні підстави для складання цієї фінансової звітності на основі принципу безперервності. Ця фінансова звітність була складена на основі припущення про безперервність діяльності та не містить жодних коригувань, які були б необхідні, якби Фонд не міг продовжувати свою діяльність на безперервній основі. При інвестуванні пенсійних активів Фонду перевага надається розміщенню коштів на короткострокові депозитні вклади та в короткострокові/середньострокові ОВДП із дотриманням законодавчих обмежень щодо складу та структури активів, а також лімітів кредитного ризику Системи управління ризиками КНПФ НБУ. 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 відрізнятися від оцінки управлінського персоналу.

3. Основи підготування фінансової звітності Основи підготування Ця неаудитована проміжна фінансова звітність за 6 місяців, що закінчилися 30 червня 2024 року складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку МСФЗ, виданих Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку («МСФЗ»), та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності. При підготовці використовувалася, 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 2023 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 2023 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 2024 р. Середній за I півріччя 2024 р. На 26 липня 2024 р. На 31 грудня 2023 р. Середній за 2023 р. Грн/дол. США 40.5374 39.0089 41.1977 37.9824 36.5750 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 суттєвого 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 2024 року 31 грудня 2023 року

Строкові депозити, розміщені на строк понад три місяці	30 червня 2024 року	31 грудня 2023 року
879 621 1 028 227	879 621 1 028 227	879 621 1 028 227
Депозити до запитання та строкові депозити, розміщені на строк до трьох місяців	228 086 5 112	228 086 5 112
Поточні рахунки	1 648 325	1 648 325
Всього грошових коштів та їх еквівалентів і депозитів	1 109 355 1 033 664	1 109 355 1 033 664

Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 30 червня 2024 року: (у тисячах гривень) Поточні рахунки Депозити до запитання (депозитні лінії) Строкові депозити Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 1 648 3 707 1 104 000 1 109 355 - Національний банк України 1 648 - - 1 648 - Державні банки - 3 707 654 392 658 099 - Інші недержавні банки - - 449 608 449 608 Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів 1 648 3 707 1 104 000 1 109 355

Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2023 року: (у тисячах гривень) Поточні рахунки Депозити до запитання (депозитні лінії) Строкові депозити Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 325 5 112 1

028 227 1 033 664 - Національний банк України 325 - - 325 - Державні банки - 5 112 624 815 629 927 - Інші недержавні банки - - 403 412 403 412 Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів 325 5 112 1 028 227 1 033 664 Станом на 30 червня 2024 року середньозважена ставка доходності за портфелем банківських депозитів в національній валюті, розміщених у банках, склала 13,1% річних (31 грудня 2023 року: 14,2%). Станом на 30 червня 2024 та 31 грудня 2023 року банківські депозити, номіновані в іноземній валюті, відсутні. Станом на 30 червня 2024 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 Балансова вартість активів Питома вага у портфелі, % АТ «Укргазбанк» Депозитна лінія УАН 4 707 9,91% Депозити УАН 218 851 АТ «Укрексімбанк» Депозити УАН 225 620 10,0% АТ «Ощадбанк» Депозити УАН 208 921 9,26% АТ «Піреус банк МКБ» Депозити УАН 170 229 7,55% АТ «Правекс Банк» Депозити УАН 169 200 7,50% Станом на 31 грудня 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 Балансова вартість активів Питома вага у портфелі, % АТ «Укргазбанк» Депозитна лінія УАН 6 112 10,00% Депозити УАН 202 774 АТ «Укрексімбанк» Депозити УАН 211 724 10,13%* АТ «Ощадбанк» Депозити УАН 209 317 10,02%* АТ «Піреус банк МКБ» Депозити УАН 156 187 7,48% АТ «Правекс Банк» Депозити УАН 129 463 6,20% *перевищення, яке виникло за рахунок коливань ринкової вартості активу, не є порушенням вимог Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення». 6. Інвестиційні цінні папери Інвестиційні цінні папери включають: (у тисячах гривень) 30 червня 2024 року 31 грудня 2023 року Державні облигації України 1 131 154 1 040 725 Корпоративні акції 7 013 6 987 Всього інвестиційних цінних паперів 1 138 167 1 047 712 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 наведено аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 30 червня 2024 року: (у тисячах гривень) Державні облигації України Корпоративні облигації Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 1 131 154 - 1 131 154 - Державні облигації України 1 131 154 - 1 131 154 Прострочені (за справедливою вартістю) - - - Всього інвестиційних боргових цінних паперів 1 131 154 - 1 131 154 Нижче наведений аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 31 грудня 2023 року: (у тисячах гривень) Державні облигації України Корпоративні облигації Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 1 040 725 - 1 040 725 - Державні облигації України 1 040 725 - 1 040 725 Прострочені (за справедливою вартістю) - - - Всього інвестиційних боргових цінних паперів 1 040 725 - 1 040 725 Станом на 30 червня 2024 року в інвестиційному портфелі Фонду перебували ОВДП 8 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 2024 року частка ОВДП склала 50,2%* від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2023 року: 49,8%). Середньозважена доходність до погашення станом на 30 червня 2024 року за портфелем ОВДП, номінованих у гривні, складала 15,6% (31 грудня 2023 року: 17,9%). Станом на 30 червня 2024 та 31 грудня 2023 року в інвестиційному портфелі Фонду відсутні ОВДП, номіновані в дол. США. Станом на 30 червня 2024 року розмір портфелю корпоративних акцій складає 0,3% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2023 року: 0,3%). Станом на 30 червня 2024 року та 31 грудня 2023 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 ніж 10% цінних паперів (корпоративних прав) одного емітента. На дату затвердження цієї фінансової звітності це порушення не має значного впливу на діяльність Фонду, а управлінський персонал вживає заходів щодо його усунення. Станом на 30 червня 2024 року розмір портфелю корпоративних облигацій становить 0% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2023 року: 0%). Станом на 30 червня 2024 року та 31 грудня 2023 року усі корпоративні облигації були прострочені. Станом на 30 червня 2024 року та 31 грудня 2023 року прострочені корпоративні облигації є виключеними з біржового реєстру. Утримання таких активів на балансі не відповідає вимогам Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення» щодо складу активів недержавного пенсійного фонду. При цьому, стосовно корпоративних облигацій одного з емітентів, виключених з біржового реєстру, балансова вартість яких станом на 30 червня 2024 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 11 серпня 2024 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 2024 року складала 0 гривень, визначити чи здійснюють вони господарську діяльність не вбачається можливим, оскільки, у порушення вимог чинного законодавства, протягом останніх п'яти років вони не публікують звітність емітента на офіційному порталі Регулятора. *перевищення, яке виникло за рахунок коливань ринкової вартості активів, не є порушенням вимог Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення».

Продовження тексту приміток

7. Інвестиційна нерухомість Рух за статтями інвестиційної нерухомості був таким: (у тисячах гривень) Наростаючим підсумком з початку 2024 р. II квартал 2024 р. Наростаючим підсумком з початку 2023 р. II квартал 2023 р. Інвестиційна нерухомість станом на початок періоду 7 678 7 678 76 339 76 339 Надходження - - - Вибуття - - (30 578) (30 758) Чистий прибуток (збиток) від коригування справедливої вартості - - 1 748 1 748 Інвестиційна нерухомість станом на кінець періоду 7 678 7 678 47 509 47 509 Станом на 31 жовтня 2023 року Фонд здійснював переоцінку інвестиційної нерухомості. Переоцінка була виконана незалежними оцінювачами з оцінки нерухомості, які мають 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. Протягом 6 місяців, що закінчилися 30 червня 2024 року, Фонд надавав в оренду інвестиційну нерухомість за договором операційної оренди та визнав орендний дохід у розмірі 720 тис. грн, включений до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів (у I півріччі 2023 року: 774 тис. грн). У I кварталі 2024 року було накладено арешт на об'єкт інвестиційної нерухомості балансовою вартістю 7,678 тис. грн на підставі ухвали суду. Фондом була подана апеляційна скарга, від 11 березня 2024 року відкрито апеляційне провадження. 8. Дебіторська заборгованість (у тисячах гривень) 30 червня 2024 року 31 грудня 2023 року Дебіторська заборгованість за аудиторськими послугами - 166 Всього дебіторська заборгованість - 166 9. Поточна кредиторська заборгованість Поточна кредиторська заборгованість включає: (у тисячах гривень) 30 червня 2024 року 31 грудня 2023 року Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками 512 395 Інші поточні зобов'язання 3 4 Всього поточна кредиторська заборгованість 515 399 Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками виникла при нарахуванні виплат за отриманими заявами учасників. До інших зобов'язань включені пенсійні внески учасників, які надійшли на поточний рахунок Фонду, але ще не були 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 червня 2024 року складає 12 648 осіб (31 грудня 2023 року: 12 778 осіб). 2 593 учасників Фонду є також вкладниками-фізичними особами Фонду на свою користь станом на 30 червня 2024 року (31 грудня 2023 року: 2 580 учасників). Участь у Фонді є добровільною. Протягом I півріччя 2024 року змін у 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 2024 року, як і на 31 грудня 2023 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 I півріччя 2024 та 2023 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 2024 р. II квартал 2024 р. Наростаючим підсумком з початку 2023 р. II квартал 2023 р. Внески, сплачені засновником Фонду 48 388 21 133 40 072 18 099 Внески, сплачені фізичними особами-вкладниками 597 306 597 313 Переведення коштів фізичних осіб з інших НПФ 123 123 - - Всього внесків 49 108 21 562 40 669 18 412 Використання пенсійних активів Фонду Пенсійні активи, що накопичуються у Фонді, використані у I півріччі 2024 та 2023 років для цілей інвестиційної діяльності Фонду, виконання зобов'язань Фонду перед його учасниками та оплати витрат, пов'язаних зі здійсненням недержавного пенсійного забезпечення з урахуванням обмежень, встановлених законодавством із недержавного пенсійного забезпечення. Сума пенсійних коштів, що належить кожному учаснику Фонду, визначається шляхом множення кількості одиниць пенсійних активів Фонду, облікованих на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду, на чисту вартість одиниці пенсійних активів Фонду та відображається на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду. Сума пенсійних коштів усіх учасників пенсійного Фонду дорівнює чистій вартості активів пенсійного Фонду. Чиста вартість активів Фонду, кількість одиниць пенсійних активів Фонду та чиста вартість одиниці пенсійних активів Фонду визначаються кожного робочого дня. Пенсійні виплати здійснюються учаснику Фонду чи його спадкоємцям у грошовій формі за рахунок пенсійних коштів, які накопичені у Фонді та обліковуються на індивідуальному пенсійному рахунку учасника Фонду, за умови набуття права на цю виплату відповідно до діючого законодавства України. Пенсійні виплати відображаються в обліку в день отримання від учасника заяви на отримання пенсійної виплати. Фонд здійснює одноразові та періодичні пенсійні виплати відповідно до статей 60-65 Закону України «Про недержавне пенсійне забезпечення». Відповідно до законодавства, Фонд може здійснювати такі види пенсійних виплат: - пенсія на визначений строк; - одноразова пенсійна виплата. Підставою для отримання пенсії на визначений строк є досягнення пенсійного віку, дату

настання якого визначено в заяві учасника Фонду. Пенсійний вік, що визначається учасником Фонду, може бути меншим від пенсійного віку, який дає право на пенсію за загальнообов'язковим державним пенсійним страхуванням, але не більш ніж на 10 років, якщо інше не визначено законом. Пенсійний вік, що визначається учасником Фонду, може бути більшим від пенсійного віку, який надає право на пенсію за загальнообов'язковим державним пенсійним страхуванням. Виплата пенсії на визначений строк може здійснюватися з такою періодичністю: - щомісячно; - щоквартально; - один раз на шість місяців; - один раз на рік. При цьому, учасник Фонду може змінювати періодичність здійснення пенсійних виплат. Одноразова пенсійна виплата здійснюється Фондом у разі: - медично підтвердженого критичного стану здоров'я учасника Фонду (онкозахворювання, інсульт тощо); - настання інвалідності учасника Фонду; - коли сума належних учаснику Фонду пенсійних коштів на дату настання пенсійного віку учасника Фонду не досягає мінімального розміру суми пенсійних накопичень, встановленого законодавством з недержавного пенсійного забезпечення; - виїзду учасника Фонду на постійне проживання за межі України; - смерті учасника Фонду. Пенсійна виплата, що здійснюється одноразово, провадиться протягом п'яти робочих днів після отримання відповідної заяви та необхідних документів. Протягом I півріччя 2024 та 2023 років Фонд здійснив такі види виплат: (у тисячах гривень) Наростаючим підсумком з початку 2024 р. II квартал 2024 р. Наростаючим підсумком з початку 2023 р. II квартал 2023 р. Періодичні пенсійні виплати на визначений контрактом строк 68 908 35 329 56 668 29 339 Одноразові пенсійні виплати 8 768 5 194 6 952 2 529 Переведено до інших НПФ 966 525 - - Всього виплат 78 642 41 048 63 620 31 868 11. Інвестиційний дохід Інвестиційний дохід включає: (у тисячах гривень) Наростаючим підсумком з початку 2024 р. Наростаючим підсумком з початку 2023 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 151 191 44 143 195 334 137 299 37 569 174 868 - депозити 70 809 4 085 74 894 76 624 5 911 82 535 - ОВДП 78 907 40 032 118 939 59 626 27 376 87 002 - інвестиційна нерухомість - - - - 4 282 4 282 - акції 1 475 26 1 501 1 049 - 1 049 Дохід від передачі активів в оренду 720 - - 774 Сплачені податки на майно - - (90) - - (250) Всього інвестиційний дохід 151 191 44 143 195 964 137 299 37 569 175 392 (у тисячах гривень) II квартал 2024 р. II квартал 2023 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 112 657 72 025 25 344 97 369 - депозити 34 985 9 047 44 032 40 629 (2 734) 37 895 - ОВДП 40 595 26 529 67 124 30 347 23 796 54 143 - інвестиційна нерухомість - - - - 4 282 4 282 - акції 1 475 26 1 501 1 049 - 1 049 Дохід від передачі активів в оренду - - 360 - - 378 Сплачені податки на майно - - (45) - - (110) Всього інвестиційний дохід 77 055 35 602 112 972 72 025 25 344 97 637 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 2024 р. II квартал 2024 р. Наростаючим підсумком з початку 2023 р. II квартал 2023 р. Витрати на аудит 566 10 637 2 Витрати на оцінку активів - - 96 - Всього адміністративних витрат 566 10 733 2 Витрати на аудит у I півріччі 2024 року включають витрати за проведення аудиторської перевірки за 2023 рік. 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 2024 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 тис. грн 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 2024 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 та їхніми близькими родичами. 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 2024 року були такими: (у тисячах гривень) Контрагент Галузь Грошові кошти та їх еквіваленти* Строкові депозити* Інвестиційні цінні папери Міністерство фінансів України Орган державного управління - - 1 131 154 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги - 225 620 - АТ «Ощадбанк» Фінансові послуги - 208 921 - ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги 3 707 219 851 - ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги - - 7 013 Національний банк України Фінансові послуги 1 648 - - *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 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 - - 1 040 725 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги - 211 724 - АТ «Ощадбанк» Фінансові послуги - 209 317 - ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги 5 112 203 774 - ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги - - 6 987 Національний банк України Фінансові послуги 325 - - *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 2024 р. II квартал 2024 року Наростаючим підсумком з початку 2023 р. II квартал 2023 року Національний банк України Фінансові послуги Пенсійні внески 48 388 21 133 40 073 18 099 Міністерство фінансів України Орган державного управління Інвестиційний дохід від операцій з ОВДП 118 939 67 125 87 002 54 143 АТ «Ощадбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 15 644 7 865 - - АТ «Укргазбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 14 185 6 871 13 323 8 137 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 21 774 17 584 16 133 4 103 ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з акціями 1 501 1 501 1 049 15. Події після звітної дати Після звітної дати ухвалою суду було скасовано арешт на об'єкт інвестиційної нерухомості КНПФ НБУ (див. Примітку 7). Станом на дату затвердження цієї фінансової звітності ухвала суду ще не набула законної сили (набуття законної сили ухвалою через 15 днів із дня її проголошення).

Продовження тексту приміток

26 липня 2024 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

Довідка про зміну чистої вартості пенсійних активів пенсійного фонду.

Сума надходжень пенсійних внесків, усього (рядок 10 + рядок 13 + рядок 14 + рядок 18), грн	1510435523.28
Сума надходжень пенсійних внесків від фізичних осіб, усього (рядок 11 + рядок 12), грн	7645547.41
Сума надходжень пенсійних внесків від учасників, які є вкладниками, грн	7645547.41
Сума надходжень пенсійних внесків від юридичних осіб, усього (рядок 15 + рядок 16 + рядок 17), грн	1500600563.05
Сума надходжень пенсійних внесків від засновника недержавного пенсійного фонду, грн	1456618310.73
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	2189412.82
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	2153396.24
Загальна сума виконаних та нарахованих зобов'язань перед учасниками (рядок 22 + рядок 31 + рядок 34 + рядок 35 + рядок 36 + рядок 37)	1194203584.2
Сума здійснених пенсійних виплат, усього (рядок 23 + рядок 26), грн	1115562374.8
Сума здійснених пенсійних виплат на визначений строк, усього (рядок 24 + рядок 25), грн	760533076.82
Сума здійснених пенсійних виплат із строком виплат від 10 до 20 років включно, грн	760533076.82
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат, усього (рядок 27 + рядок 28 + рядок 29 + рядок 30), грн	355029297.98
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у разі медично підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності, грн	222782153.92
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень, грн	80866572.24
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	42134819.43
Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду, усього (рядок 32 + рядок 33), грн	77319630.39
Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду на підставі укладеного пенсійного контракту, грн	57079052.26
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	511762.78
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	511762.78
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з активами пенсійного фонду, усього (рядок 41 + рядок 44 + рядок 47 + рядок 50 + рядок 51 + рядок 52), грн	-465854735.76
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з цінними паперами, що перебувають в активах пенсійного фонду, усього (рядок 42 + рядок 43), грн	-477248381.85
Сума прибутку (збитку) від продажу цінних паперів, грн	1785171.64
Сума прибутку (збитку) від переоцінки цінних паперів, грн	-479033553.49
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з об'єктами нерухомості, що перебувають в активах пенсійного фонду, усього (рядок 45 + рядок 46), грн	14675199.48
Сума прибутку (збитку) від продажу об'єктів нерухомості, грн	2653829.99
Сума прибутку (збитку) від переоцінки об'єктів нерухомості, грн	12021369.49
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	2418241932.13
Сума доходу (втрат) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках, грн	1037326655.34
Сума доходу від боргових цінних паперів, усього (рядок 57 + рядок 58 + рядок 59 + рядок 60 + рядок 61 + рядок 62 + рядок 63), грн	1322199127.02
Сума доходу від цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України, грн	935523399.85
Сума доходу від облігацій підприємств, емітентами яких є резиденти України, грн	386675727.17
Сума доходу від дивідендів на акції українських емітентів, грн	6866930.79
Сума доходу від плати за користування об'єктами нерухомості, грн	42220591.78
Сума доходу від користування іншими активами, не забороненими законодавством України, усього, грн	9628627.2
Сума інших доходів (втрат) пенсійного фонду, грн	11698744.33
Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів (значення елемент р74_2021 + елемент р74 + елемент р75 + елемент р76 + елемент р77 + елемент р81), грн	25632717
Сума оплати послуг з проведення аудиторських перевірок недержавного пенсійного фонду, грн	7102548.95

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	18467168.05
Сума прибутку (збитку) від інвестування активів пенсійного фонду (значення «елемент р40 + елемент р53 + елемент р70 – елемент р71_2021»), грн	1938453223.7
Чиста вартість пенсійних активів на початок звітного періоду, грн (1)	2222522029.3
Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (значення «елемент р09 – елемент р21_2021 + елемент р82»), грн	2254685162.78
Зміна чистої вартості пенсійних активів (значення «елемент р84 – елемент р83»), грн	32163133.48
Кількість одиниць пенсійних активів, од.	307013652.3764
Чиста вартість одиниці пенсійних активів на початок звітного періоду, грн (1)	7.2187
Чиста вартість одиниці пенсійних активів на кінець звітного періоду, грн	7.3439
Зміна чистої вартості одиниці пенсійних активів (значення «елемент р88 – елемент р87»)	0.1252

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	01.11.2023
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Бурмістрова Ірина Олександрівна
Дата набуття повноважень	01.11.2023
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Козаченко Сергій Олександрович
Дата набуття повноважень	01.11.2023
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Гелетій Юрій Ігорович
Дата набуття повноважень	01.11.2023
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Андрющенко Артем Михайлович
Дата набуття повноважень	01.11.2023
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Селехман Микол Миколайович
Дата набуття повноважень	01.11.2023
Посада	Член ради
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Снігурська Людмила Петрівна
Дата набуття повноважень	01.11.2023

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)

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 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) 25.03.2024

Код за ЄДРПОУ юридичної особи

00032106

Тип юридичної особи

зберігач пенсійного фонду

Найменування юридичної особи

Національний банк України (Управління корпоративних прав та депозитарної діяльності Національного банку України НБУ)

Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)

м. Київ

Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)

вул. Інститутська, буд. 9

Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника

Супрун Андрій Володимирович (за наказом Голови Національного банку України)

Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)

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

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

договором1	
Дата укладання договору	27.12.2007
Строк дії договору (місяців)	636
Дата закінчення договору	31.12.2060
Дата продовження (продлонгації) договору	
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	12.11.2021
Код за ЄДРПОУ юридичної особи	40208454
Тип юридичної особи	інші юридичні особи, оплата послуг яких здійснюється за рахунок пенсійних активів
Найменування юридичної особи	Адвокатське об'єднання "ЕКВІТІ"
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	пров.Рильський, буд.4
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Маліневський Олег Миколайович
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	Рішення про державну реєстрацію юридичної особи
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	30.12.2015
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	№10741020000057763
Дата укладання договору	24.10.2017
Строк дії договору (місяців)	93
Дата закінчення договору	24.10.2024
Дата продовження (продлонгації) договору	25.10.2023
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	24.11.2023
Код за ЄДРПОУ юридичної особи	40208454
Тип юридичної особи	інші юридичні особи, оплата послуг яких здійснюється за рахунок пенсійних активів
Найменування юридичної особи	Адвокатське об'єднання "ЕКВІТІ"
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	пров.Рильський, буд.4
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Маліневський Олег Миколайович
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	Рішення про державну реєстрацію юридичної особи
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	30.12.2015
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	№10741020000057763
Дата укладання договору	07.06.2018
Строк дії договору (місяців)	83
Дата закінчення договору	07.06.2025
Дата продовження (продлонгації) договору	08.06.2024
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	03.02.2023

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

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

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

Код за ЄДРПОУ / реєстраційний номер1 пов'язаної особи	00032106
Повне найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) пов'язаної особи	Національний банк України
Символ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	інше господарське товариство
Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	35917889
Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Публічне акціонерне товариство "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках"
Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність (вулиця, будинок, квартира)	вул. Якубенківська, 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	12752
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	12752
Загальна кількість учасників пенсійного фонду, яким у системі персоніфікованого обліку були відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, у звітному періоді, осіб	58

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	58
Загальна кількість учасників пенсійного фонду, які мають у системі персоніфікованого обліку відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, на кінець звітного періоду(4), осіб	12648
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	12648
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	2587
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 23 + рядок 24), на початок звітного періоду (5), штук	2586
Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду на початок звітного періоду (5), штук	2586
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - юридичними особами, усього (рядок 27 + рядок 28 + рядок 29), на початок звітного періоду (5), штук	1
Кількість укладених пенсійних контрактів з засновником пенсійного фонду, на початок звітного 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	9
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 32 + рядок 33), у звітному періоді (6), штук	9
Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду, у звітному періоді (6), штук	9
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.	2596
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 41 + рядок 42), на кінець періоду (7), штук.	2595
Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду, на кінець періоду (7), штук	2595
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 -	1

підприємців, що сплачують пенсійні внески на користь учасників пенсійного фонду, усього (рядок 49 + рядок 50 + рядок 51), на кінець періоду (8), осіб

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	2584
Кількість нових вкладників - фізичних осіб (крім фізичних осіб – підприємців), які уклали пенсійний(і) контракт(и) у звітному періоді (10), осіб	9
Кількість вкладників - фізичних осіб (крім фізичних осіб – підприємців), на кінець звітної періоду(10,11), осіб	2593
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів вкладниками фактично сплачено внески, усього, у звітному періоді, осіб	4761
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	108
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів фактично сплачено внески вкладниками - юридичними особами, усього, у звітному періоді (12), осіб	4670
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	4670
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 звітної періоду, осіб	4964
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок передання коштів банку відповідно до укладеного учасником пенсійного фонду договору про відкриття пенсійного депозитного рахунку, на кінець звітної періоду, осіб	35
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок повного виконання зобов'язань пенсійним фондом щодо здійснення пенсійних виплат учаснику, на кінець звітної періоду, осіб	3870
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок передання коштів іншому пенсійному фонду, осіб	670
Кількість учасників пенсійного фонду, які вибули внаслідок смерті учасника пенсійного фонду, на кінець звітної періоду(15), осіб	389
Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк, усього (рядок 77 + рядок 78),на кінець звітної періоду, осіб	3239
Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк із строком виплат від 10 до 20 років включно, на кінець звітної періоду, осіб	3239

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	6341
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	2327
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	3527
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	426

Довідка про результати діяльності корпоративних і професійних пенсійних фондів.

Дані роботодавця – платника / засновника пенсійного фонду: код за ЄДРПОУ / реєстраційний номер (1)	00032106
Дані роботодавця – платника / засновника пенсійного фонду: повне найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності)	Національний банк України
Кількість учасників, на користь яких роботодавцем – платником / засновником пенсійного фонду були сплачені пенсійні внески, за звітний період, (ос.)	4670
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.)	13
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.)	705
Кількість учасників, які вибули внаслідок передання коштів іншому пенсійному фонду, на кінець звітного періоду, (ос.)	670
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)	1503999125.25
Сума внесків від вкладників - фізичних осіб, що перебувають у трудових відносинах з роботодавцем-платником / засновником, на кінець звітного періоду, (грн)	3398562.2
Сума внесків від роботодавця – платника / засновника пенсійного фонду, на кінець звітного періоду, (грн)	1500600563.05
Сума заборгованості за внесками вкладників - фізичних осіб, що перебувають у трудових відносинах з роботодавцем-платником / засновником пенсійного фонду,	

на кінець звітної періоду, (грн)

Сума заборгованості за внесками роботодавця - платника / засновника пенсійного фонду, на кінець звітної періоду, (грн)

Довідка про учасників пенсійного фонду за віковою категорією.

Загальна кількість учасників пенсійного фонду, усього (рядок 10 + рядок 11 + рядок 12 + рядок 13 + рядок 14 + рядок 15 + рядок 16 + рядок 17), на кінець звітної періоду, осіб	12648
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, на кінець звітної періоду, осіб	41
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітної періоду, осіб	3411
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітної періоду, осіб	1743
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, на кінець звітної періоду, осіб	1283
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, на кінець звітної періоду, осіб	53
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітної періоду, осіб	3157
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітної періоду, осіб	1577
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 60 років, на кінець звітної періоду, осіб	1383
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	21562442.75
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	88360.13
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	7759137.76
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	2693461.47
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	277861.24
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років	95941.65

включно, у звітному періоді, грн

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 7797500.18

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 2445417.98

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 404762.34

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 2173506.88

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 201067.4

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 576295.13

Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн 4310.7

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 103400.97

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 1249769.26

Сума одноразових пенсійних виплат у разі критичного стану здоров'я учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн 38663.42

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 345554.57

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 194695.53

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 133305.44

Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн 17553.6

Сума одноразових пенсійних виплат учасникам пенсійного фонду у разі смерті учасника, усього (рядок 2544166.48

55 + рядок 56 + рядок 57 + рядок 58 + рядок 59 + рядок 60 + рядок 61 + рядок 62), у звітному періоді, грн

Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	434453.99
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	775352.05
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	1091561.32
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	242799.12
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	35334648.32
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	224101.93
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	6728415.99
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	9762621.03
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	185156.68
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	6779170.92
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	11655181.77
Перераховані до іншого пенсійного фонду суми пенсійних коштів учасників пенсійного фонду, усього (рядок 91 + рядок 92 + рядок 93 + рядок 94 + рядок 95 + рядок 96 + рядок 97 + рядок 98), у звітному періоді, грн	525000
Перераховані до іншого пенсійного фонду суми пенсійних коштів учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	525000
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	2254685162.78
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, грн	868044.34
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, грн	615355826.35
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних	392978722.62

рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, грн

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, грн 73366460.21

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, грн 1136377.31

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, грн 670181776.3

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, грн 372180730.88

Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, грн 128617224.77