

Оприлюднення інформації про діяльність Корпоративного недержавного пенсійного фонду Національного банку України за 3 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	12 583
16	Відомості про загальну кількість вкладників - фізичних осіб пенсійного фонду	2 598
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	1 532 629 221,79
20	Відомості про загальну суму пенсійних виплат	1 153 236 367,20
21	Сума здійснених пенсійних виплат на визначений строк	793 478 362,27
22	Сума здійснених одноразових пенсійних виплат	359 758 004,93
23	Загальна кількість осіб, що отримують виплати	9 520
24	Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк	3 140
25	Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати одноразово	6 380
26	Відомості про зміну чистої вартості активів пенсійного фонду за відповідний звітний квартал	49 052 965,98
27	Відомості про зміну чистої вартості одиниці пенсійних активів пенсійного фонду за відповідний звітний квартал	0.2109
28	Відомості про загальну суму переведених пенсійних коштів з пенсійного фонду	78 249 446,62
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	25 752 717,00

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 1

за КОПФГ

за КВЕД

2301675

КОДИ

UA80000000000624772

940

65.30

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **30 вересня 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	687 793
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	695 471
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	1 347 414
Гроші та їх еквіваленти	1165	5 437	261 269
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	5 437	261 269
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1180	-	-
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	1 608 683
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	2 089 220	2 304 154

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	414
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	2
Усього за розділом III	1695	399	416
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	2 303 738
Баланс	1900	2 089 220	2 304 154

Керівник

Головний бухгалтер

Сergій

Олександров

Білі Рясюк

Тетяна

Олександрівна

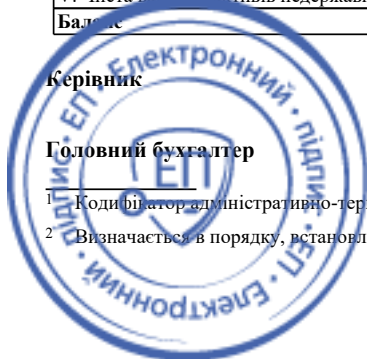
а

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 9 Місяців 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	1 080	1 138
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	1 598 398	1 143 512
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(520)	(488)
Праці	3105	(-)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(-)	(-)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(135)	(344)
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	(1 342 991)	(1 299 166)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	255 832	-155 348
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	255 832	-155 348
Залишок коштів на початок року	3405	5 437	178 147
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	261 269	22 799

Керівник

Олександров

ЕП Расюк

Тетяна

Олександрівна

а

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	10	01
34880662		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про власний капітал
за **9 Місяців 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	10	01
34880663		

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за 9 Місяців 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	260 775	270 003
у тому числі:	2121	259 564	268 863
<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	(687)	(733)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(135)	(344)
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	259 953	268 926
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	259 953	268 926
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	259 953	268 926
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	259 953	268 926

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	822	1 077
Разом	2550	822	1 077

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

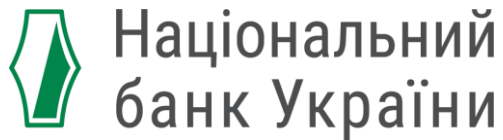
Головний бухгалтер

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 9 місяців, що закінчились 30 вересня 2024 року
(не підлягала аудиту)*

Ця фінансова звітність складається з 16 сторінок

ЗМІСТ**ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ЗА 9 МІСЯЦІВ, ЩО ЗАКІНЧИЛИСЬ 30 ВЕРЕСНЯ 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

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

	<i>Примітка</i>	30 вересня 2024	31 грудня 2023
Активи			
Грошові кошти та їх еквіваленти	5	261 269	5 437
Депозити	5	868 168	1 028 227
Інвестиційні цінні папери	6	1 167 039	1 047 712
Інвестиційна нерухомість	7	7 678	7 678
Дебіторська заборгованість	8	-	166
Всього активів		2 304 154	2 089 220
Зобов'язання			
Поточна кредиторська заборгованість	9	416	399
Всього зобов'язань, крім чистих активів, що належать учасникам		416	399
<hr/>			
Всього чистих активів, що належать учасникам		2 303 738	2 088 821

09 жовтня 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 ЗМІНУ ЧИСТОЇ ВАРТОСТІ АКТИВІВ

(у тисячах гривень)

	При- мітка	Наростаючим підсумком з початку 2024 р.	III квартал 2024 р.	Наростаючим підсумком з початку 2023 р.	III квартал 2023 р.
Операції з учасниками, засновником та роботодавцями за період					
Пенсійні внески	10	71 178	22 193	59 620	18 951
Переведення від інших недержавних пенсійних фондів	10	123	-	-	-
Всього надходжень		71 301	22 193	59 620	18 951
Виплати учасникам	10	(115 252)	(37 576)	(96 270)	(32 650)
Переведення в інші недержавні пенсійні фонди	10	(1 086)	(120)	-	-
Всього витрат		(116 338)	(37 696)	(96 270)	(32 650)
Чисті витрати від операцій з учасниками, засновником та роботодавцями		(45 037)	(15 503)	(36 650)	(13 699)
Інвестиційний дохід		260 509	64 545	269 659	94 267
Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди	11	227 247	76 056	209 867	72 568
Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій	11	32 317	(11 826)	58 996	21 427
Інші інвестиційні доходи та витрати	11	945	315	796	272
Адміністративні витрати	12	(686)	(120)	(733)	-
Інші доходи	13	131	131	-	-
Чисте збільшення чистої вартості активів Фонду за період		214 917	49 053	232 276	80 568

09 жовтня 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.	III квартал 2024 р.	Наростаючим підсумком з початку 2023 р.	III квартал 2023 р.
Грошові потоки за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями					
Надходження пенсійних внесків та переведень від інших недержавних пенсійних фондів		71 300	22 192	59 618	18 948
Виплати учасникам та переведення в інші недержавні пенсійні фонди*		(116 319)	(37 794)	(96 276)	(32 650)
Чистий грошовий відтік за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями		(45 019)	(15 602)	(36 658)	(13 702)
Грошові потоки від іншої операційної діяльності					
Розміщення депозитів		(964 000)	(340 900)	(931 725)	(267 800)
Повернення депозитів		1 114 575	342 400	638 100	231 800
Придбання ОВДП		(262 672)	(18 313)	(271 165)	-
Продаж/погашення ОВДП		197 060	-	218 639	-
Отримані відсотки та купон		213 857	63 624	192 995	58 220
Дохід від оренди		1 080	360	1 138	406
Надходження від продажу інвестиційної нерухомості		-	-	33 111	-
Отримані дивіденди		1 475	-	1 049	-
Адміністративні витрати		(520)	(120)	(488)	-
Сплачені податки		(135)	(45)	(344)	(94)
Інші надходження/витрачання		131	131	-	-
Чистий грошовий потік (використаний)/від іншої операційної діяльності		300 851	47 137	(118 690)	22 532
Чистий потік (відтік) грошових коштів від операційної діяльності		255 832	31 535	(155 348)	8 830
Чистий потік (відтік) грошових коштів		255 832	31 535	(155 348)	8 830
Грошові кошти та їх еквіваленти на початок року	5	5 437	229 734	178 147	13 969
Вплив зміни валютних курсів		-	-	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець року	5	261 269	261 269	22 799	22 799

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

09 жовтня 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 вересня 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 10 листопада 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 99,4% активів Фонду станом на 30 вересня 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 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 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 використовувався, зокрема, Міжнародний стандарт бухгалтерського обліку 26 (МСБО 26) «Облік та звітність щодо програм пенсійного забезпечення», відповідно до якого інвестиції програми пенсійного забезпечення відображаються за справедливою вартістю. Щодо ринкових цінних паперів, то їх справедливою вартістю є ринкова вартість.

Ця неаудитована проміжна фінансова звітність не містить усієї інформації, обов'язкової для розкриття в рамках річної фінансової звітності, та має розглядатися разом із фінансовою звітністю за рік, що закінчився 31 грудня 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 вересня 2024 р.	Середній за 9 місяців 2024 р.	На 09 жовтня 2024 р.	На 31 грудня 2023 р.	Середній за 2023 р.
Грн/дол. США	41.1664	39.7200	41.1756	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 вересня 2024 року	31 грудня 2023 року
Строкові депозити, розміщені на строк понад три місяці	868 168	1 028 227
Депозити до запитання та строкові депозити, розміщені на строк до трьох місяців	260 972	5 112
Поточні рахунки	297	325
Всього грошових коштів та їх еквівалентів і депозитів	1 129 437	1 033 664

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

(у тисячах гривень)	Поточні рахунки	Депозити до запитання (депозитні лінії)	Строкові депозити	Всього
Не прострочені (за справедливою вартістю)	297	1 602	1 127 538	1 129 437
- Національний банк України	297	-	-	297
- Державні банки	-	1 602	480 725	482 327
- Інші недержавні банки	-	-	646 813	646 813
Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів	297	1 602	1 127 538	1 129 437

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 вересня 2024 року середньозважена ставка дохідності за портфелем банківських депозитів в національній валюті, розміщених у банках, склала 12,2% річних (31 грудня 2023 року: 14,2%). Станом на 30 вересня 2024 та 31 грудня 2023 року банківські депозити, номіновані в іноземній валюті, відсутні.

Станом на 30 вересня 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	2 602	
	Депозити	UAH	221 055	9,71%
АТ «Укресімбанк»	Депозити	UAH	228 367	9,91%
АТ «Кредобанк»	Депозити	UAH	169 351	7,35%
АТ «Піреус банк МКБ»	Депозити	UAH	198 618	8,62%
АТ «ПроКредит Банк»	Депозити	UAH	188 825	8,19%

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% ¹
АТ «Ощадбанк»	Депозити	UAH	209 317	10,02% ¹
АТ «Піреус банк МКБ»	Депозити	UAH	156 187	7,48%
АТ «Правекс Банк»	Депозит	UAH	129 463	6,20%

¹перевищення, 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 вересня 2024 року	31 грудня 2023 року
Державні облігації України	1 160 026	1 040 725
Корпоративні акції	7 013	6 987
Всього інвестиційних цінних паперів	1 167 039	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 вересня 2024 року:

(у тисячах гривень)	Державні облігації України	Корпоративні облігації	Всього
Не прострочені (за справедливою вартістю)	1 160 026	-	1 160 026
- Державні облігації України	1 160 026	-	1 160 026
Прострочені (за справедливою вартістю)	-	-	-
Всього інвестиційних боргових цінних паперів	1 160 026	-	1 160 026

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 вересня 2024 року в інвестиційному портфелі Фонду перебували ОВДП 9 випусків класичних облігацій (передбачають виплату номіналу облігації наприкінці терміну погашення та нарахування відсотків на весь номінал за облігацією за відповідний період), номінованих у гривні.

Станом на 30 вересня 2024 року частка ОВДП склала 50,3%¹ від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2023 року: 49,8%). Середньозважена доходність до погашення станом на 30 вересня 2024 року за портфелем ОВДП, номінованих у гривні, складала 15,8% (31 грудня 2023 року: 17,9%).

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

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

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

Станом на 30 вересня 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 вересня 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 10 листопада 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 вересня 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.

¹перевищення, 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>III квартал 2024 р.</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2023 р.</i>	<i>III квартал 2023 р.</i>
Інвестиційна нерухомість станом на початок періоду	7 678	7 678	76 339	47 509
Надходження	-	-	-	-
Вибуття	-	-	(30 578)	-
Чистий прибуток (збиток) від коригування справедливої вартості	-	-	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 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року, Фонд надавав в оренду інвестиційну нерухомість за договором операційної оренди та визнав орендний дохід у розмірі 1 080 тис. грн, включений до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів (за 9 місяців 2023 року: 1 140 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, за підсумками розгляду якої у III кварталі 2024 року ухвалою суду арешт скасовано.

8. Дебіторська заборгованість

<i>(у тисячах гривень)</i>	<i>30 вересня 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 вересня 2024 року</i>	<i>31 грудня 2023 року</i>
Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками	414	395
Інші поточні зобов'язання	2	4
Всього поточна кредиторська заборгованість	416	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 вересня 2024 року складає 12 583 особи (31 грудня 2023 року: 12 778 осіб). 2 598 учасників Фонду є також вкладниками-фізичними особами Фонду на свою користь станом на 30 вересня 2024 року (31 грудня 2023 року: 2 580 учасників). Участь у Фонді є добровільною.

Протягом 9 місяців 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 вересня 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 9 місяців 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:

<i>(у тисячах гривень)</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2024 р.</i>	<i>III квартал 2024 р.</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2023 р.</i>	<i>III квартал 2023 р.</i>
Внески, сплачені засновником Фонду	70 321	21 933	58 713	18 641
Внески, сплачені фізичними особами-вкладниками	857	260	907	310
Переведення коштів фізичних осіб з інших НПФ	123	-	-	-
Всього внесків	71 301	22 193	59 620	18 951

Використання пенсійних активів Фонду

Пенсійні активи, що накопичуються у Фонді, використані протягом 9 місяців 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 9 місяців 2024 та 2023 років Фонд здійснив такі види виплат:

(у тисячах гривень)	Наростаючим підсумком з початку 2024 р.	III квартал 2024 р.	Наростаючим підсумком з початку 2023 р.	III квартал 2023 р.
Періодичні пенсійні виплати на визначений контрактом строк	101 886	32 978	85 025	28 356
Одноразові пенсійні виплати	13 366	4 598	11 245	4 293
Переведено до інших НПФ	1 086	120	-	-
Всього виплат	116 338	37 696	96 270	32 650

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	Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди	Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій	Всього
	227 247	32 317	259 564	209 867	58 996	268 863
- депозити	104 050	(5 859)	98 191	118 013	2 220	120 233
- ОВДП	121 722	38 150	159 872	90 805	52 494	143 299
- інвестиційна нерухомість	-	-	-	-	4 282	4 282
- акції	1 475	26	1 501	1 049	-	1 049
Дохід від передачі активів в оренду	-	-	1 080	-	-	1 140
Сплачені податки на майно	-	-	(135)	-	-	(344)
Всього інвестиційний дохід	227 247	32 317	260 509	209 867	58 996	269 659

(у тисячах гривень)

III квартал 2024 р.

III квартал 2023 р.

Результат від зміни справедливої вартості активів, в т. ч.:	III квартал 2024 р.			III 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
	76 056	(11 826)	64 230	72 568	21 427	93 995
- депозити	33 241	(9 944)	23 297	41 389	(3 691)	37 698
- ОВДП	42 815	(1 882)	40 933	31 179	25 118	56 297
Дохід від передачі активів в оренду	-	-	360	-	-	366
Сплачені податки на майно	-	-	(45)	-	-	(94)
Всього інвестиційний дохід	76 056	(11 826)	64 545	72 568	21 427	94 267

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.	III квартал 2024 р.	Наростаючим підсумком з початку 2023 р.	III квартал 2023 р.
Витрати на аудит	566	-	637	-
Витрати на юридичні послуги	120	120	-	-
Витрати на оцінку активів	-	-	96	-
Всього адміністративних витрат	686	120	733	-

Витрати на аудит за 9 місяців 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 вересня 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. Частково вимоги задоволені у III кварталі 2024 р. шляхом отримання грошових коштів у розмірі 131 тис. грн в рамках процедури банкрутства; відповідний дохід включений до складу інших доходів у звіті про зміну чистої вартості активів. Ймовірність задоволення залишку вимог Фонду за рахунок майна боржника оцінюється як низька. Станом на 30 вересня 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 вересня 2024 року були такими:

<i>(у тисячах гривень)</i>		Грошові кошти та їх еквіваленти*	Строкові депозити*	Інвестиційні цінні папери
Контрагент	Галузь			
Міністерство фінансів України	Орган державного управління	-	-	1 160 026
АТ «Укрексімбанк»	Фінансові послуги	-	228 367	-
АТ «Ощадбанк»	Фінансові послуги	-	30 302	-
ПАТ «Укргазбанк»	Фінансові послуги	1 602	222 055	-
ПАТ «Національний депозитарій України»	Фінансові послуги	-	-	7 013
Національний банк України	Фінансові послуги	297	-	-

*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 «Укрексімбанк»	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>III квартал 2024 року</i>	<i>Наростаючим підсумком з початку 2023 р.</i>	<i>III квартал 2023 року</i>
Національний банк України	Фінансові послуги	Пенсійні внески	70 321	21 933	58 713	18 641
Міністерство фінансів України	Орган державного управління	Інвестиційний дохід від операцій з ОВДП	159 872	40 933	143 299	56 297
АТ «Ощадбанк»	Фінансові послуги	Інвестиційний дохід від операцій з депозитами	20 986	5 341	2 501	2 501
АТ «Укргазбанк»	Фінансові послуги	Інвестиційний дохід від операцій з депозитами	20 271	6 086	21 543	8 220
АТ «Укрексімбанк»	Фінансові послуги	Інвестиційний дохід від операцій з депозитами	18 933	(2 841)	26 743	10 610
ПАТ «Національний депозитарій України»	Фінансові послуги	Інвестиційний дохід від операцій з акціями	1 501	-	1 049	1 049

09 жовтня 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: 16:06:33 09.10.2024

Назва файлу з підписом: IFRS FS 3q2024.pdf.p7s.p7s

Розмір файлу з підписом: 1.2 МБ

Назва файлу без підпису: IFRS FS 3q2024.pdf

Розмір файлу без підпису: 1.1 МБ

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

Підписувач - 1: Расюк Тетяна Олександрівна

П.І.Б.: Расюк Тетяна Олександрівна

Країна: Україна

РНОКПП: 3092105163

Організація (установа): Національний банк України

Код ЄДРПОУ: 00032106

Посада: Головний бухгалтер - начальник відділу

Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 15:21:19 09.10.2024

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): 16:00:15 09.10.2024

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: 2024.07.31 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	25.10.2024
Вихідний реєстраційний номер електронного документа	1880
Дата початку звітного періоду	01.07.2024
Дата закінчення звітного періоду	30.09.2024
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	01.10.2024
Станом на (баланс підприємства)	30.09.2024
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)	687793
Усього за розділом I (початок звітнього періоду)	624159
Усього за розділом I (кінець звітнього періоду)	695471
Інша поточна дебіторська заборгованість (початок звітнього періоду)	166
Поточні фінансові інвестиції (початок звітнього періоду)	1459458
Поточні фінансові інвестиції (кінець звітнього періоду)	1347414
Гроші та їх еквіваленти (початок звітнього періоду)	5437
Гроші та їх еквіваленти (кінець звітнього періоду)	261269
Рахунки в банках (початок звітнього періоду)	5437
Рахунки в банках (кінець звітнього періоду)	261269
Усього за розділом II (початок звітнього періоду)	1465061
Усього за розділом II (кінець звітнього періоду)	1608683
Баланс (початок звітнього періоду)	2089220
Баланс (кінець звітнього періоду)	2304154
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)	414
Інші поточні зобов'язання (початок звітнього періоду)	4
Інші поточні зобов'язання (кінець звітнього періоду)	2
Усього за розділом III (початок звітнього періоду)	399
Усього за розділом III (кінець звітнього періоду)	416
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (початок звітнього періоду)	2088821
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду (кінець звітнього періоду)	2303738
Баланс (початок звітнього періоду)	2089220
Баланс (кінець звітнього періоду)	2304154

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

Дата складання звіту	01.10.2024
Інші операційні доходи (звітній період)	260775
Інші операційні доходи (попередній період)	270003

Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (звітний період)	259564
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю (попередній період)	268863
Адміністративні витрати (звітний період)	687
Адміністративні витрати (попередній період)	733
Інші операційні витрати (звітний період)	135
Інші операційні витрати (попередній період)	344
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток (звітний період)	259953
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток (попередній період)	268926
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток (звітний період)	259953
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток (попередній період)	268926
Чистий фінансовий результат: прибуток (звітний період)	259953
Чистий фінансовий результат: прибуток (попередній період)	268926
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) (звітний період)	259953
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) (попередній період)	268926
Інші операційні витрати (звітний період)	822
Інші операційні витрати (попередній період)	1077
Разом (звітний період)	822
Разом (попередній період)	1077
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

Дата складання звіту	01.10.2024
Надходження від операційної оренди (звітний період)	1080
Надходження від операційної оренди (аналогічний період попереднього року)	1138
Інші надходження (звітний період)	1598398
Інші надходження (аналогічний період попереднього року)	1143512
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) (звітний період)	520
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) (аналогічний період попереднього року)	488
Зобов'язань з податків і зборів (звітний період)	135

Зобов'язань з податків і зборів (аналогічний період попереднього року)	344
Інші витрачання (звітний період)	1342991
Інші витрачання (аналогічний період попереднього року)	1299166
Чистий рух коштів від операційної діяльності (звітний період)	255832
Чистий рух коштів від операційної діяльності (аналогічний період попереднього року)	-155348
Чистий рух грошових коштів за звітний період (звітний період)	255832
Чистий рух грошових коштів за звітний період (аналогічний період попереднього року)	-155348
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)	261269
Залишок коштів на кінець року (аналогічний період попереднього року)	22799
Керівник	Козаченко Сергій Олександрович
Головний бухгалтер	Расюк Тетяна Олександрівна

Звіт про власний капітал

Дата складання звіту	01.10.2024
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 9 місяців, що закінчились 30 вересня 2024 року (не підлягала аудиту) ЗМІСТ ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ЗА 9 МІСЯЦІВ, ЩО ЗАКІНЧИЛИСЬ 30 ВЕРЕСНЯ 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 ЗВІТ ПРО ЧИСТУ ВАРТІСТЬ АКТИВІВ, ЩО НАЛЕЖАТЬ УЧАСНИКАМ (у тисячах гривень) Примітка 30 вересня 2024 31 грудня 2023 Активи Грошові кошти та їх еквіваленти 5 261 269 5 437 Депозити 5 868 168 1 028 227 Інвестиційні цінні папери 6 1 167 039 1 047 712 Інвестиційна нерухомість 7 7 678 7 678 Дебіторська заборгованість 8 - 166 Всього активів 2 304 154 2 089 220 Зобов'язання Поточна кредиторська заборгованість 9 416 399 Всього зобов'язань, крім чистих активів, що належать учасникам 416 399 Всього чистих активів, що належать учасникам 2 303 738 2 088 821 09 жовтня 2024 року Директор</p>
----------------	---

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 ЗМІНУ ЧИСТОЇ ВАРТОСТІ АКТИВІВ (у тисячах гривень) При-мітка Наростаючим підсумком з початку 2024 р. III квартал 2024 р. Наростаючим підсумком з початку 2023 р. III квартал 2023 р. Операції з учасниками, засновником та роботодавцями за період Пенсійні внески 10 71 178 22 193 59 620 18 951 Переведення від інших недержавних пенсійних фондів 10 123 - - - Всього надходжень 71 301 22 193 59 620 18 951 Виплати учасникам 10 (115 252) (37 576) (96 270) (32 650) Переведення в інші недержавні пенсійні фонди 10 (1 086) (120) - - Всього витрат (116 338) (37 696) (96 270) (32 650) Чисті витрати від операцій з учасниками, засновником та роботодавцями (45 037) (15 503) (36 650) (13 699) Інвестиційний дохід 260 509 64 545 269 659 94 267 Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди 11 227 247 76 056 209 867 72 568 Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій 11 32 317 (11 826) 58 996 21 427 Інші інвестиційні доходи та витрати 11 945 315 796 272 Адміністративні витрати 12 (686) (120) (733) - Інші доходи 13 131 131 - - Чисте збільшення чистої вартості активів Фонду за період 214 917 49 053 232 276 80 568 09 жовтня 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) При-мітка Наростаючим підсумком з початку 2024 р. III квартал 2024 р. Наростаючим підсумком з початку 2023 р. III квартал 2023 р. Грошові потоки за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями Надходження пенсійних внесків та переведень від інших недержавних пенсійних фондів 71 300 22 192 59 618 18 948 Виплати учасникам та переведення в інші недержавні пенсійні фонди* (116 319) (37 794) (96 276) (32 650) Чистий грошовий відтік за операціями з учасниками, засновником та роботодавцями (45 019) (15 602) (36 658) (13 702) Грошові потоки від іншої операційної діяльності Розміщення депозитів (964 000) (340 900) (931 725) (267 800) Повернення депозитів 1 114 575 342 400 638 100 231 800 Придбання ОВДП (262 672) (18 313) (271 165) - Продаж/погашення ОВДП 197 060 - 218 639 - Отримані відсотки та купон 213 857 63 624 192 995 58 220 Дохід від оренди 1 080 360 1 138 406 Надходження від продажу інвестиційної нерухомості - - 33 111 - Отримані дивіденди 1 475 - 1 049 - Адміністративні витрати (520) (120) (488) - Сплачені податки (135) (45) (344) (94) Інші надходження/витрачання 131 131 - - Чистий грошовий потік (використаний)/від іншої операційної діяльності 300 851 47 137 (118 690) 22 532 Чистий потік (відтік) грошових коштів від операційної діяльності 255 832 31 535 (155 348) 8 830 Чистий потік (відтік) грошових коштів 255 832 31 535 (155 348) 8 830 Грошові кошти та їх еквіваленти на початок року 5 5 437 229 734 178 147 13 969 Вплив зміни валютних курсів - - - - Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець року 5 261 269 261 269 22 799 22 799 *включаючи суму сплачених податку на доходи фізичних осіб та військового збору, коштів, утриманих при переведеннях 09 жовтня 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 вересня 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 10 листопада 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 99,4% активів Фонду станом на 30 вересня 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 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 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 використовувався, зокрема, Міжнародний стандарт бухгалтерського обліку 26 (МСБО 26) «Облік та звітність щодо програм пенсійного забезпечення», відповідно до якого інвестиції програми пенсійного забезпечення відображаються за справедливою вартістю. Щодо ринкових цінних паперів, то їх справедливою вартістю є ринкова вартість. Ця неаудитована проміжна фінансова звітність не містить усієї інформації, обов'язкової для розкриття в рамках річної фінансової звітності, та має розглядатись 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 вересня 2024 р. Середній за 9 місяців 2024 р. На 09 жовтня 2024 р. На 31 грудня 2023 р. Середній за 2023 р. Грн/дол. США 41.1664 39.7200 41.1756 37.9824 36.5750

Продовження тексту приміток

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 вересня 2024 року 31 грудня 2023 року Строкові депозити, розміщені на строк понад три місяці 868 168 1 028 227 Депозити до запитання та строкові депозити, розміщені на строк до трьох місяців 260 972 5 112 Поточні рахунки 297 325 Всього грошових коштів та їх еквівалентів і депозитів 1 129 437 1 033 664 Нижче наведений аналіз грошових коштів та строкових депозитів за кредитною якістю станом на 30 вересня 2024 року: (у тисячах гривень) Поточні рахунки Депозити до запитання (депозитні лінії) Строкові депозити Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 297 1 602 1 127 538 1 129 437 - Національний банк України 297 - - 297 - Державні банки - 1 602 480 725 482 327 - Інші недержавні банки - - 646 813 646 813 Всього грошових коштів та їх еквівалентів та строкових депозитів 297 1 602 1 127 538 1 129 437 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 вересня 2024 року середньозважена ставка доходності за портфелем банківських депозитів в національній валюті, розміщених у банках, склала 12,2% річних (31 грудня 2023 року: 14,2%). Станом на 30 вересня 2024 та 31 грудня 2023 року банківські депозити, номіновані в іноземній валюті, відсутні. Станом на 30 вересня 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 2 602 9,71% Депозити УАН 221 055 АТ «Укресімбанк» Депозити УАН 228 367 9,91% АТ «Кредобанк» Депозити УАН 169 351 7,35% АТ «Піреус банк МКБ» Депозити УАН 198 618 8,62% АТ «ПроКредит Банк» Депозити УАН 188 825 8,19% 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 «Укресімбанк» 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» Депозит УАН 129 463 6,20%

Іпервищення, 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 вересня 2024 року 31 грудня 2023 року Державні облигації України 1 160 026 1 040 725 Корпоративні акції 7 013 6 987 Всього інвестиційних цінних паперів 1 167 039 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 аналіз для виявлення додаткових ознак знецінення окрім прострочення. Нижче наведено аналіз інвестиційних боргових цінних паперів за кредитною якістю станом на 30 вересня 2024 року: (у тисячах гривень) Державні облигації України Корпоративні облигації Всього Не прострочені (за справедливою вартістю) 1 160 026 - 1 160 026 - Державні облигації України 1 160 026 - 1 160 026 Прострочені (за справедливою вартістю) - - - Всього інвестиційних боргових цінних паперів 1 160 026 - 1 160 026 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 вересня 2024 року в інвестиційному портфелі Фонду перебували ОВДП 9 випусків класичних облигацій (передбачають виплату номіналу облигації наприкінці терміну погашення та нарахування відсотків на весь номінал за облигацією за відповідний період), номінованих у гривні. Станом на 30 вересня 2024 року частка ОВДП склала 50,3% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2023 року: 49,8%). Середньозважена доходність до погашення станом на 30 вересня 2024 року за портфелем ОВДП, номінованих у гривні, складала 15,8% (31 грудня 2023 року: 17,9%). Станом на 30 вересня 2024 та 31 грудня 2023 року в інвестиційному портфелі Фонду відсутні ОВДП, номіновані в дол. США. Станом на 30 вересня 2024 року розмір портфелю корпоративних акцій складає 0,3% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2023 року: 0,3%). Станом на 30 вересня 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 вересня 2024 року розмір портфелю корпоративних облигацій становить 0% від загальної вартості активів Фонду (31 грудня 2023 року: 0%). Станом на 30 вересня 2024 року та 31 грудня 2023 року усі корпоративні облигації були прострочені. Станом на 30 вересня 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 вересня 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 10 листопада 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 вересня 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. Іперевіщення, 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: (у тисячах гривень) Наростаючим підсумком з початку 2024 р. III квартал 2024 р. Наростаючим підсумком з початку 2023 р. III квартал 2023 р. Інвестиційна нерухомість станом на початок періоду 7 678 7 678 76 339 47 509 Надходження - - - Вибуття - - (30 578) - Чистий прибуток (збиток) від коригування справедливої вартості - - 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 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року, Фонд надавав в оренду інвестиційну нерухомість за договором операційної оренди та визнав орендний дохід у розмірі 1 080 тис. грн, включений до складу інвестиційного доходу у звіті про зміну чистої вартості активів (за 9 місяців 2023 року: 1 140 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, за підсумками розгляду якої у III кварталі 2024 року ухвалою суду арешт скасовано.

Продовження тексту приміток

8. Дебіторська заборгованість (у тисячах гривень) 30 вересня 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 вересня 2024 року 31 грудня 2023 року Поточна кредиторська заборгованість перед учасниками 414 395 Інші поточні зобов'язання 2 4 Всього поточна кредиторська заборгованість 416 399 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 вересня 2024 року складала 12 583 особи (31 грудня 2023 року: 12 778 осіб). 2 598 учасників Фонду є також вкладниками-фізичними особами Фонду на свою користь станом на 30 вересня 2024 року (31 грудня 2023 року: 2 580 учасників). Участь у Фонді є добровільною. Протягом 9 місяців 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 вересня 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, роботодавцем-засновником Фонду зобов'язаний розірвати пенсійний контракт, укладений на користь учасника Фонду. Такий учасник зобов'язаний укласти новий пенсійний контракт із адміністратором будь-якого іншого пенсійного фонду або, у разі досягнення пенсійного віку, визначеного відповідно до законодавства, укласти договір страхування довічної пенсії зі страховою організацією, або відкрити в банку пенсійний депозитний рахунок. Переведення пенсійних коштів такого учасника до іншої фінансової установи здійснюється протягом п'яти робочих днів після отримання відповідної заяви та необхідних документів. Індивідуальний пенсійний рахунок учасника Фонду закривається після переведення пенсійних коштів, облікованих на індивідуальному пенсійному рахунку такого учасника. При цьому в разі, якщо учасник Фонду припиняє трудові відносини з роботодавцем-засновником Фонду, він може залишитися учасником Фонду за умови, якщо він уклав індивідуальний пенсійний контракт із Фондом. Учасник Фонду має право в односторонньому порядку розірвати пенсійний контракт, який укладено з ним особисто, або вимагати зміни його умов. Пенсійні внески до Фонду Пенсійні внески – грошові кошти, сплачені вкладником до Фонду в розмірі та порядку, які встановлюються пенсійним контрактом, укладеним із Фондом згідно з умовами обраної пенсійної схеми. Розмір пенсійних внесків засновника Фонду встановлюється пенсійним контрактом виходячи з розміру заробітної плати та/або мінімальної заробітної плати в розрахунку на один місяць учасника Фонду, крім працівників, які отримали пенсійну виплату (за винятком пенсійних виплат, підставою для яких є настання інвалідності або критичний стан здоров'я), та працівників, які перебувають у відпустці для догляду за дитиною. Пенсійні внески на користь останніх сплачуються в розмірі одного неоподаткованого мінімуму доходів громадян. Засновник Фонду здійснює пенсійні внески на користь учасників Фонду щомісячно, проте має право в односторонньому порядку призупинити здійснення внесків не більше ніж на рік. Розмір та періодичність здійснення пенсійних внесків учасниками Фонду на свою користь встановлюється індивідуальними пенсійними контрактами. Максимальний розмір пенсійних внесків не обмежується. Пенсійні внески протягом 9 місяців 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. III квартал 2024 р. Наростаючим підсумком з початку 2023 р. III квартал 2023 р. Внески, сплачені засновником Фонду 70 321 21 933 58 713 18 641 Внески, сплачені фізичними особами-вкладниками 857 260 907 310 Переведення коштів фізичних осіб з інших НПФ 123 - - - Всього внесків 71 301 22 193 59 620 18 951 Використання пенсійних активів Фонду Пенсійні активи, що накопичуються у Фонді, використані протягом 9 місяців 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 9 місяців 2024 та 2023 років Фонд здійснив такі види виплат: (у тисячах гривень) Наростаючим підсумком з початку 2024 р. III квартал 2024 р. Наростаючим підсумком з початку 2023 р. III квартал 2023 р. Періодичні пенсійні виплати на визначений контрактом строк 101 886 32 978 85 025 28 356 Одноразові пенсійні виплати 13 366 4 598 11 245 4 293 Переведено до інших НПФ 1 086 120 - - Всього виплат 116 338 37 696 96 270 32 650 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 Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій Всього 227 247 32 317 259 564 209 867 58 996 268 863 - депозити 104 050 (5 859) 98 191 118 013 2 220 120 233 - ОВДП 121 722 38 150 159 872 90 805 52 494 143 299 - інвестиційна нерухомість - - - 4 282 4 282 - акції 1 475 26 1 501 1 049 - 1 049 Дохід від передачі активів в оренду 1 080 - - 1 140 Сплачені податки на майно - - (135) - - (344) Всього інвестиційний дохід 227 247 32 317 260 509 209 867 58 996 269 659 (у тисячах гривень) III квартал 2024 р. III 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 Доходи від інвестицій, такі як відсотки та дивіденди Прибутки та збитки від продажу інвестицій та зміни у вартості інвестицій Всього 76 056 (11 826) 64 230 72 568 21 427 93 995 - депозити 33 241 (9 944) 23 297 41 389 (3 691) 37 698 - ОВДП 42 815 (1 882) 40 933 31 179 25 118 56 297 Дохід від передачі активів в оренду - - 360 - - 366 Сплачені податки на майно - - (45) - - (94) Всього інвестиційний дохід 76 056 (11 826) 64 545 72 568 21 427 94 267 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. III квартал 2024 р. Наростаючим підсумком з початку 2023 р. III квартал 2023 р. Витрати на аудит 566 - 637 - Витрати на юридичні послуги 120 120 - - Витрати на оцінку активів - - 96 - Всього адміністративних витрат 686 120 733 - Витрати на аудит за 9 місяців 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 вересня 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. Частково вимоги задоволені у III кварталі 2024 р. шляхом отримання грошових коштів у розмірі 131 тис. грн в рамках процедури банкрутства; відповідний дохід включений до складу інших доходів у звіті про зміну чистої вартості активів. Ймовірність задоволення залишку вимог Фонду за рахунок майна боржника оцінюється як низька. Станом на 30 вересня 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 вересня 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 - - 1 160 026 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги - 228 367 - АТ «Ощадбанк» Фінансові послуги - 30 302 - ПАТ «Укргазбанк» Фінансові послуги 1 602 222 055 - ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги - - 7 013 Національний банк України Фінансові послуги 297 - - *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. III квартал 2024 року Наростаючим підсумком з початку 2023 р. III квартал 2023 року Національний банк України Фінансові послуги Пенсійні внески 70 321 21 933 58 713 18 641 Міністерство фінансів України Орган державного управління Інвестиційний дохід від операцій з ОВДП 159 872 40 933 143 299 56 297 АТ «Ощадбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 20 986 5 341 2 501 2 501 АТ «Укргазбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 20 271 6 086 21 543 8 220 АТ «Укресімбанк» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з депозитами 18 933 (2 841) 26 743 10 610 ПАТ «Національний депозитарій України» Фінансові послуги Інвестиційний дохід від операцій з акціями 1 501 - 1 049 1 049

Продовження тексту приміток

09 жовтня 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	1532629221.79
Сума надходжень пенсійних внесків від фізичних осіб, усього (рядок 11 + рядок 12), грн	7906363.23
Сума надходжень пенсійних внесків від учасників, які є вкладниками, грн	7906363.23
Сума надходжень пенсійних внесків від юридичних осіб, усього (рядок 15 + рядок 16 + рядок 17), грн	1522533445.74
Сума надходжень пенсійних внесків від засновника недержавного пенсійного фонду, грн	1478551193.42
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)	1231899926.59
Сума здійснених пенсійних виплат, усього (рядок 23 + рядок 26), грн	1153236367.2
Сума здійснених пенсійних виплат на визначений строк, усього (рядок 24 + рядок 25), грн	793478362.27
Сума здійснених пенсійних виплат із строком виплат від 10 до 20 років включно, грн	793478362.27
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат, усього (рядок 27 + рядок 28 + рядок 29 + рядок 30), грн	359758004.93
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у разі медично підтвердженого критичного стану здоров'я, настання інвалідності, грн	225467299.14
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у зв'язку з недосягненням мінімального розміру накопичень, грн	81730077.67
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у зв'язку з виїздом на постійне проживання за межі України, грн	9612803.72
Сума здійснених одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника - його спадкоємцям, грн	42947824.4
Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду, усього (рядок 32 + рядок 33), грн	77439630.39
Сума перерахованих пенсійних коштів до іншого пенсійного фонду на підставі укладеного пенсійного контракту, грн	57199052.26
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	414112.77

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	414112.77
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з активами пенсійного фонду, усього (рядок 41 + рядок 44 + рядок 47 + рядок 50 + рядок 51 + рядок 52), грн	-467736343.23
Сума прибутку (збитку) від здійснення операцій з цінними паперами, що перебувають в активах пенсійного фонду, усього (рядок 42 + рядок 43), грн	-479129989.32
Сума прибутку (збитку) від продажу цінних паперів, грн	1785171.64
Сума прибутку (збитку) від переоцінки цінних паперів, грн	-480915160.96
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	2484668512.62
Сума доходу (втрат) від коштів, розміщених на вкладних (депозитних) банківських рахунках, грн	1060623786.66
Сума доходу від боргових цінних паперів, усього (рядок 57 + рядок 58 + рядок 59 + рядок 60 + рядок 61 + рядок 62 + рядок 63), грн	1365013638.18
Сума доходу від цінних паперів, дохід за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України, грн	978337911.01
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	42580591.78
Сума доходу від користування іншими активами, не забороненими законодавством України, усього, грн	9583565.21
Сума інших доходів (втрат) пенсійного фонду, грн	11829381.17
Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів (значення елемент р74_2021 + елемент р74 + елемент р75 + елемент р76 + елемент р77 + елемент р81), грн	25752717
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	18587168.05
Сума прибутку (збитку) від інвестування активів пенсійного фонду (значення «елемент р40 + елемент р53 + елемент р70 – елемент р71_2021»), грн	2003008833.56
Чиста вартість пенсійних активів на початок звітного періоду, грн (1)	2290650076.99
Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (значення «елемент р09 – елемент р21_2021 + елемент р82»), грн	2303738128.76
Зміна чистої вартості пенсійних активів (значення «елемент р84 – елемент р83»), грн	13088051.77
Кількість одиниць пенсійних активів, од.	304937786.0917
Чиста вартість одиниці пенсійних активів на початок звітного періоду, грн (1)	7.4872
Чиста вартість одиниці пенсійних активів на кінець звітного періоду, грн	7.5548
Зміна чистої вартості одиниці пенсійних активів (значення «елемент р88 – елемент р87»)	0.0676

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 Національного банку України)
Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про	

видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1

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

Дата укладання договору	27.12.2007
Строк дії договору (місяців)	636
Дата закінчення договору	31.12.2060
Дата продовження (продлонгації) договору	
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	24.03.2022

Код за ЄДРПОУ юридичної особи

00032106

Тип юридичної особи

особа, яка здійснює управління активами

Найменування юридичної особи

Національний банк України (Департамент з управління діяльністю Корпоративного недержавного пенсійного фонду НБУ)

Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)

м. Київ

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

вул. Інститутська, буд. 9

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

Козаченко Сергій Олександрович (за дорученням Голови Національного банку України)

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

Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених 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)	02.09.2024

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)

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)	18.07.2024
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
Код за ЄДРПОУ юридичної особи	33833362
Тип юридичної особи	аудиторська фірма
Найменування юридичної особи	ТОВ Аудиторська компанія "Кроу Україна"
Місцезнаходження юридичної особи (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи (вулиця, будинок, офіс/квартира)	Оболонська Набережна, буд. 33
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) керівника	Потопальська Олена Вікторівна

Назва відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором (1)	Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності
Дата видачі або прийняття відповідного рішення про видачу документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	13.12.2018
Номер та серія (за наявності) документа, що підтверджує право юридичної особи на надання послуг, визначених договором1	3681
Дата укладання договору	19.08.2024
Строк дії договору (місяців)	55
Дата закінчення договору	23.03.2029
Дата продовження (продлонгації) договору	
Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)	

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

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

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

Код за ЄДРПОУ / реєстраційний номер1 пов'язаної особи	00032106
Повне найменування / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) пов'язаної особи	Національний банк України
Символ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	інше господарське товариство
Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	30370711
Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність (населений пункт)	м. Київ
Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність (вулиця, будинок, квартира)	вул. 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	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 початок звітного періоду(2,3), осіб	12648
Загальна кількість учасників пенсійного фонду, яким у системі персоніфікованого обліку були відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, у звітному періоді, осіб	65
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	65
Загальна кількість учасників пенсійного фонду, які мають у системі персоніфікованого обліку відкриті індивідуальні пенсійні рахунки, усього, на кінець звітного періоду(4), осіб	12583
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	12583
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	2596
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 23 + рядок 24), на початок звітного періоду (5), штук	2595
Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду на початок звітного періоду (5), штук	2595
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	5
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 32 + рядок 33), у звітному періоді (6), штук	5
Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду, у звітному періоді (6), штук	5
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	2601

учасників), усього (рядок 40 + рядок 43 + рядок 44), на кінець періоду(4,7), штук.	
Кількість укладених пенсійних контрактів з вкладниками - фізичними особами (крім фізичних осіб – підприємців), усього (рядок 41 + рядок 42), на кінець періоду (7), штук.	2600
Кількість укладених пенсійних контрактів з учасниками пенсійного фонду, на кінець періоду (7), штук	2600
Кількість укладених пенсійних контрактів з із вкладниками - юридичними особами, усього (рядок 45 + рядок 46 + рядок 47), на кінець періоду (7), штук	1
Кількість укладених пенсійних контрактів з засновником пенсійного фонду, на кінець періоду (7), штук	1
Кількість вкладників - юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців, що сплачують пенсійні внески на користь учасників пенсійного фонду, усього (рядок 49 + рядок 50 + рядок 51), на кінець періоду (8), осіб	1
Кількість вкладників - юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців, що сплачують пенсійні внески на користь учасників пенсійного фонду чисельністю понад 1000 осіб, на кінець періоду (8), осіб	1
Кількість вкладників - фізичних осіб (крім фізичних осіб – підприємців), на початок звітної періоду (9,10), осіб	2593
Кількість нових вкладників - фізичних осіб (крім фізичних осіб – підприємців), які уклали пенсійний(і) контракт(и) у звітному періоді (10), осіб	5
Кількість вкладників - фізичних осіб (крім фізичних осіб – підприємців), на кінець звітної періоду(10,11), осіб	2598
Кількість учасників пенсійного фонду, за яких відповідно до укладених на їх користь пенсійних контрактів вкладниками фактично сплачено внески, усього, у звітному періоді, осіб	4764
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	97
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	4680
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	4680
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	5094
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	3993

фондом щодо здійснення пенсійних виплат учаснику, на кінець звітного періоду, осіб

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 звітного періоду(15), осіб	396
Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк, усього (рядок 77 + рядок 78),на кінець звітного періоду, осіб	3140
Кількість учасників пенсійного фонду, які отримують пенсію на визначений строк із строком виплат від 10 до 20 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	3140
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	6380
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	2347
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	3538
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	62
Кількість учасників пенсійного фонду, за рахунок коштів яких було здійснено пенсійні виплати у разі смерті учасника, на кінець звітного періоду(1), осіб	433

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.)	4680
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.)	12
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	0

страхування довічної пенсії, на кінець звітного періоду, (ос.)	
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)	1526014007.94
Сума внесків від вкладників - фізичних осіб, що перебувають у трудових відносинах з роботодавцем-платником / засновником, на кінець звітного періоду, (грн)	3480562.2
Сума внесків від роботодавця – платника / засновника пенсійного фонду, на кінець звітного періоду, (грн)	1522533445.74
Сума заборгованості за внесками вкладників - фізичних осіб, що перебувають у трудових відносинах з роботодавцем-платником / засновником пенсійного фонду, на кінець звітного періоду, (грн)	
Сума заборгованості за внесками роботодавця - платника / засновника пенсійного фонду, на кінець звітного періоду, (грн)	

Довідка про учасників пенсійного фонду за віковою категорією.

Загальна кількість учасників пенсійного фонду, усього (рядок 10 + рядок 11 + рядок 12 + рядок 13 + рядок 14 + рядок 15 + рядок 16 + рядок 17), на кінець звітного періоду, осіб	12583
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	41
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	3390
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	1759
Кількість учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, осіб	1260
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	53
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	3126
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, осіб	1565
Кількість учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, осіб	1389
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	22193698.51
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	103490.61

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	7917723.04
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	2820556.38
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	295115.46
Сума сплачених пенсійних внесків та переведених коштів до пенсійного фонду на індивідуальні пенсійні рахунки учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, у звітному періоді, грн	105418.07
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	7922429.25
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	2590159.74
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	438805.96
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	2685145.22
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	108652.13
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	1207126.17
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	540218.04
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	829148.88
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	863505.43
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	252320.07
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	204623.47

звітному періоді, грн	
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	177678.74
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	107674.66
Сума одноразових пенсійних виплат, якщо сума не досягає мінімального розміру, учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	121208.49
Сума одноразових пенсійних виплат учасникам пенсійного фонду у разі виїзду учасника за межі України, усього (рядок 46 + рядок 47 + рядок 48 + рядок 49 + рядок 50 + рядок 51 + рядок 52 + рядок 53), у звітному періоді, грн	367051.33
Сума одноразових пенсійних виплат у разі виїзду учасника за межі України учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	367051.33
Сума одноразових пенсійних виплат учасникам пенсійного фонду у разі смерті учасника, усього (рядок 55 + рядок 56 + рядок 57 + рядок 58 + рядок 59 + рядок 60 + рядок 61 + рядок 62), у звітному періоді, грн	813004.97
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	43097.03
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	694255.42
Сума одноразових пенсійних виплат у разі смерті учасника учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	75652.52
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	32978520.52
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	217177.12
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	6266720.79
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – жінкам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	9116175.89
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 25 до 50 років включно, у звітному періоді, грн	176103.63
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	6252458.34
Сума виплат пенсії на визначений строк учасникам пенсійного фонду – чоловікам віком понад 60 років, у звітному періоді, грн	10949884.75

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	120000
Перераховані до іншого пенсійного фонду суми пенсійних коштів учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, у звітному періоді, грн	120000
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	2303738128.76
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, грн	750771.86
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, грн	624972740.55
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, грн	412562030.56
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – жінок віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, грн	69062664.51
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком до 25 років включно, на кінець звітного періоду, грн	1185642.6
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 25 до 50 років включно, на кінець звітного періоду, грн	686406387.33
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 50 до 60 років включно, на кінець звітного періоду, грн	382167795.92
Сума пенсійних коштів на індивідуальних пенсійних рахунках учасників пенсійного фонду – чоловіків віком понад 60 років, на кінець звітного періоду, грн	126630095.43