

## УКРАЇНСЬКА АСОЦІАЦІЯ ІНВЕСТИЦІЙНОГО БІЗНЕСУ (УАІБ)

### Методика підготовки щомісячних аналітичних оглядів діяльності недержавних пенсійних фондів

#### 1. Мета підготовки щомісячних аналітичних оглядів діяльності недержавних пенсійних фондів та показники, що включаються до них.

1.1. Аналіз результатів діяльності недержавних пенсійних фондів (далі – НПФ) здійснюється УАІБ з метою:

- 1) Інформування учасників та вкладників (існуючих та потенційних) НПФ, адміністрування яких здійснюють компанії - члени Асоціації, про основні показники діяльності цих НПФ (кожного окремо) станом на останній день місяця, за який здійснюється аналіз, а також за цей місяць, зокрема:
  - Чиста вартість активів пенсійного фонду на останній день місяця (ЧВА, Додаток 1 до Рішення НКЦПФР №379);
  - Зміна чистої вартості пенсійних активів (ЧВА) за місяць:
    - абсолютна (у грн) – розрахункове значення на основі даних Додатка 1 до Рішення НКЦПФР №379 на кінець попереднього та поточного місяця;
    - відносна (у %) – розрахункове значення;
  - Кількість одиниць пенсійних активів;
  - Чиста вартість одиниці пенсійних активів (ЧВО) на останній день місяця – Додаток 1 до Рішення №379 на кінець поточного місяця;
  - Зміна чистої вартості одиниці пенсійних активів (ЧВО) за місяць:
    - відносна (у %) – розрахункові значення – на основі даних Додатка 1 до Рішення НКЦПФР №379 на кінець поточного місяця;
  - Структура активів НПФ за видами активів: цінні папери, кошти на поточних та/або депозитних рахунках, нерухомість, банківські метали, інші активи

(інші інвестиції та дебіторська заборгованість)) на останній день місяця – Додаток 1 до Рішення НКЦПФР №379 (у грн і у % від сукупних активів фонду);

- 2) Надання можливості для порівняння між собою результатів діяльності НПФ за:
  - ЧВА та зміною ЧВА за місяць;
  - Зміною (відносною) ЧВО за місяць та за довші періоди діяльності фондів.
  
- 3) Визначення загальних та середніх показників для усіх НПФ разом станом на останній день місяця, за який здійснюється аналіз, та за відповідний місяць, зокрема:
  - Сукупна ЧВА усіх НПФ станом на останній день місяця;
  - Зміна (абсолютна та відносна) ЧВА усіх НПФ за місяць:
    - а) для НПФ, щодо яких наявні дані на кінець і попереднього, і поточного місяця;
    - б) для усіх НПФ, щодо яких наявні дані на кінець поточного місяця – у тому числі тих, щодо яких відсутні дані на кінець попереднього місяця;
  - Середня зміна ЧВО усіх НПФ (відносна) за місяць;
  - Середня ЧВО усіх НПФ станом на останній день місяця (грн);
  - Структура зведених активів усіх НПФ.
  
- 4) Порівняння відносної зміни ЧВО кожного НПФ із середньою зміною ЧВО усіх НПФ за місяць, а також із доходністю державних цінних паперів, депозитів у різних валютах, золоті тощо.

## **2. Підстави для включення НПФ до щомісячних аналітичних оглядів та джерела інформації для їх підготовки**

2.1. Для забезпечення коректності порівняння показників діяльності НПФ включається до щомісячного аналітичного огляду за умов подання адміністратором цього НПФ – члена УАІБ нерегулярних даних до УАІБ про цей фонд до дати початку відповідного місяця, за який здійснюється підготовка аналітичного огляду.

2.2. Щомісячні аналітичні огляди готуються на підставі своєчасно поданої регулярної щоденної інформації про НПФ, що подається адміністратором цього НПФ до УАІБ.

2.3. Своєчасно поданою регулярно вважається щоденна інформація про НПФ, подана до УАІБ у відповідності до внутрішніх документів Асоціації (*Положення про збір та обробку інформації, яка надається до УАІБ членами Асоціації, затвердженого рішенням Загальних Зборів УАІБ від 21.12.2012 р. (зі змінами)*).

УАІБ удосконалюватиме цю Методику в міру розвитку галузі, а також у зв'язку зі змінами нормативного-правової бази та внутрішніх документів УАІБ.