



**ВИКОНАВЧА ДИРЕКЦІЯ  
ФОНДУ ГАРАНТУВАННЯ ВКЛАДІВ ФІЗИЧНИХ ОСІБ**

**РІШЕННЯ**

19.09.2019

м. Київ

№ 2387

**Про затвердження змін до деяких  
нормативно-правових актів Фонду  
гарантування вкладів фізичних осіб**

Зареєстроване у Міністерстві юстиції України  
29.11.2019 за №1188/34159, №1189/34160

Відповідно до пункту 10 частини першої, пункту 4 частини четвертої статті 12, частини першої статті 31 Закону України «Про систему гарантування вкладів фізичних осіб» виконавча дирекція Фонду гарантування вкладів фізичних осіб **вирішила:**

1. Затвердити такі, що додаються:

Зміни до Правил надання звітності учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб, затверджених рішенням виконавчої дирекції Фонду гарантування вкладів фізичних осіб від 09 липня 2012 року № 4, зареєстрованих у Міністерстві юстиції України 27 липня 2012 року за № 1269/21581;

Зміни до Інструкції про порядок складання звіту про вклади фізичних осіб в учасниках Фонду гарантування вкладів фізичних осіб – форма звітності № 1Ф, затвердженої рішенням виконавчої дирекції Фонду гарантування вкладів фізичних осіб від 09 липня 2012 року № 5, зареєстрованої в Міністерстві юстиції України 02 серпня 2012 року за № 1314/21626.

2. Відділу стратегії та нормативно-методологічного забезпечення разом з юридичним департаментом забезпечити подання цього рішення до Міністерства юстиції України для державної реєстрації.

3. Це рішення набирає чинності з дня, наступного за днем його офіційного опублікування.

4. Відділу зв'язків з громадськістю та фінансової просвіти забезпечити розміщення цього рішення на офіційній сторінці Фонду гарантування вкладів фізичних осіб у мережі Інтернет після його державної реєстрації.

5. Контроль за виконанням цього рішення залишити за директором-розпорядником.

**Директор-розпорядник**

**С.В. Рекрут**

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Рішення виконавчої дирекції Фонду  
гарантування вкладів фізичних осіб  
19 вересня 2019 року № 2387

## **ЗМІНИ**

### **до Правил надання звітності учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб**

1. У пункті 1 розділу I:

слово «форм» виключити;

слово «їх» замінити словом «її».

2. У розділі II:

1) у назві розділу слово «форм» виключити;

2) пункт 1 після слова «формами» доповнити словами «/у вигляді файлів»;

3) пункти 2, 3 після слова «форм» доповнити словом «/файлів»;

4) пункт 4 після слів «форм», «форми» доповнити відповідно словами «/файлів», «/кожного файла»;

5) пункт 5 викласти в такій редакції:

«5. Звітність, яка подається у вигляді електронних документів, має подаватися через веб-портал Фонду за адресою <https://report.fg.gov.ua> або електронною поштою Національного банку України у захищеному засобами захисту інформації Національного банку України вигляді.»;

б) у пункті 6:

абзац перший після слів «печатки банку» доповнити словами «(за наявності)»;

абзац третій викласти в такій редакції:

«До Фонду подається аудиторський звіт за результатами щорічної перевірки фінансової звітності банку разом з цією звітністю (оригінал). Аудиторський звіт, який складається відповідно до вимог законодавства України, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, має містити інформацію, визначену Положенням про порядок подання банком до Національного банку України аудиторського звіту за результатами щорічної перевірки фінансової звітності, затвердженим постановою Правління Національного банку України від 02 серпня 2018 року № 90.»;

7) у пункті 7:

в абзаці другому слова «звіту вважаються час та дата його» замінити словами «звітності вважаються час і дата її»;

після абзацу другого доповнити пункт новим абзацом третім такого змісту:

«Якщо звітність подається у вигляді файлів звітності через веб-портал Фонду за адресою <https://report.fg.gov.ua>, датою її подання вважається дата отримання, зазначена на веб-порталі Фонду за адресою <https://report.fg.gov.ua>.».

У зв'язку з цим абзаци третій, четвертий вважати відповідно абзацами четвертим, п'ятим;

8) у пункті 8:

абзац перший після слів «форму», «форми» доповнити відповідно словами «/файл», «/нового файла»;

абзац третій після слова «форм» доповнити словом «/файлів»;

в абзаці четвертому слова «зміненою/новою формою» замінити словами «зміненими/новими формами/файлами»;

9) пункт 10 після слова «форми» доповнити словом «/файли».

3. У додатках до Правил:

1) додатки 1, 2 викласти в новій редакції, що додаються;

2) у додатку 3:

в абзаці другому пункту 1 розділу I слова та цифри «форми № 10 (місячна) – Оборотно-сальдовий баланс банку (файл 02 «Дані про обороти та залишки на рахунках»))» замінити словами та цифрами «файла 02X «Дані про обороти та залишки на рахунках»»;

у пункті 4 приміток слова та цифри «форми № 10 (місячна) «Оборотно-сальдовий баланс банку» (файл 02 «Дані про обороти та залишки на рахунках»))» замінити словами та цифрами «файла 02X «Дані про обороти та залишки на рахунках»»;

у тексті додатка цифри «2605», «2625» виключити;

3) додаток 4 викласти в новій редакції, що додається;

4) у додатку 5:

в абзаці сімнадцятому слова та цифру «щоденної форми № 1Д – Баланс банку» замінити словами та цифрами «щоденного файла 01X «Дані про залишки на рахунках»;

абзац тридцять шостий викласти в такій редакції:

«LL1v – індикатор рівня ліквідності Л1 (за всіма валютами);»;

після абзацу тридцять шостого доповнити новим абзацом тридцять сьомим такого змісту:

«LL1i – індикатор рівня ліквідності Л1 (в іноземній валюті);».

У зв'язку з цим абзаци тридцять сьомий – п'ятдесят другий вважати відповідно абзацами тридцять восьмим – п'ятдесят третім;

у тексті додатка цифри «2605», «2625» виключити;

5) у додатку 7:

у пункті 4 розділу I слова та цифри «щоденної форми № 1Д – Баланс банку (файл 01 «Дані про залишки на рахунках»)» замінити словами та цифрами «щоденного файла 01X «Дані про залишки на рахунках»»;

у пункті 4 приміток слова та цифри «форми № 1Д (щоденна) «Баланс банку» (файл 01 «Дані про залишки на рахунках»)» замінити словами та цифрами «файла 01X «Дані про залишки на рахунках»;

у тексті додатка цифри «2605», «2625» виключити;

б) додаток 9 викласти в новій редакції, що додається.

**Заступник начальника відділу з  
питань європейської  
інтеграції відділу  
стратегії та нормативно-  
методологічного  
забезпечення**

**Ірина КОНОВАЛЕНКО**

Додаток 1  
до Правил надання звітності учасниками  
Фонду гарантування вкладів фізичних осіб  
(пункт 2 розділу II)

### ПЕРЕЛІК

#### форм/файлів звітності та інформації, що подаються до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб

№ з/п	Номер форми/файла	Назва форми/файла	Періодичність подання	Термін подання	Спосіб подання
<b>I. Звітність, що подається банками до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб (далі – Фонд) безпосередньо</b>					
1	Форма № 1Ф	Звіт про вклади фізичних осіб в учасниках Фонду гарантування вкладів фізичних осіб – форма звітності № 1Ф	1) щомісяця (станом на 01 число місяця, наступного за звітним) – для всіх учасників; 2) щодаки (станом на 01, 11 і 21 числа звітного місяця) – для всіх учасників; 3) щодня – для банків, віднесених	1) не пізніше 16 години 00 хвилин 15 числа місяця, наступного за звітним; 2) не пізніше 16 години 00 хвилин першого робочого дня після звітної дати; 3) не пізніше 16 години 00 хвилин першого робочого	Електронною поштою у вигляді файлів FBB або FDD відповідно до додатків 2, 3, 7 до Правил надання звітності учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб, затверджених рішенням виконавчої дирекції Фонду від 09 липня 2012 року № 4, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 27 липня 2012 року за № 1269/21581 (далі – Правила № 4)

			<p>до категорії проблемних (першою звітною датою для щоденних звітів є дата прийняття рішення (постанови) про віднесення банку до категорії проблемних);</p> <p>4) станом на дату прийняття рішення (постанови) про віднесення банку до категорії неплатоспроможних, станом на дату початку процедури виведення Фондом банку з ринку та станом на наступну звітну дату – для банків, віднесених до категорії неплатоспроможних</p>	<p>дня після звітної дати (щоденні звіти проблемний банк починає подавати до Фонду не пізніше двох робочих днів після дати отримання ним рішення (постанови) про віднесення банку до категорії проблемних);</p> <p>4) не пізніше чотирьох робочих днів після дати отримання банком відповідного рішення (постанови) про віднесення банку до категорії неплатоспроможних</p>	
--	--	--	--	---	--



2		Розрахунок суми початкового збору, що підлягає сплаті до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб	Одноразово – для всіх учасників Фонду	Протягом десяти календарних днів з дня видачі банківської ліцензії на право надання банківських послуг	У паперовому вигляді (подається учасниками Фонду, крім перехідних банків)
3		Розрахунок суми регулярного збору, що підлягає сплаті до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб	Щокварталу (крім випадків прийняття рішення адміністративною радою Фонду про сплату регулярного збору у вигляді диференційованого збору) – для всіх учасників Фонду	До 10 числа місяця, наступного за звітним кварталом	Електронною поштою у вигляді файла FCC відповідно до додатків 2, 4 до Правил № 4 (подається учасниками Фонду, крім перехідного банку, створеного відповідно до пункту 1 частини шістнадцятої статті 42 Закону України «Про систему гарантування вкладів фізичних осіб»)

4		Розрахунок регулярного збору у формі диференційованого збору, що підлягає сплаті до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб	Щокварталу (у разі прийняття рішення адміністративною радою Фонду про сплату регулярного збору у вигляді диференційованого збору) – для всіх учасників Фонду	До 10 числа місяця, наступного за звітним кварталом	Електронною поштою у вигляді файла FLL відповідно до додатків 2, 5 до Правил № 4 (подається учасниками Фонду, крім перехідного банку, створеного відповідно до пункту 1 частини шістнадцятої статті 42 Закону України «Про систему гарантування вкладів фізичних осіб»)
5		Звітний файл «V» – Дані про перевірку бази даних про вкладників учасника Фонду	Щомісяця (станом на 01 число місяця, наступного за звітним) – для всіх учасників Фонду, крім банків, віднесених до категорії неплатоспроможних	Не пізніше 10 числа місяця, наступного за звітним	Електронною поштою у вигляді файла FVV відповідно до додатків 2, 8 до Правил № 4
6		Аудиторський звіт	Щороку – для всіх учасників Фонду	Не пізніше 01 червня року, наступного за звітним	У паперовому вигляді (оригінал)
7	01X	Дані про залишки на	Щодня – для	Не пізніше 16	Через веб-портал Фонду

	рахунках	банків, віднесених до категорії проблемних/ неплатоспроможних (першою звітною датою для щоденних звітів є дата прийняття рішення (постанови) про віднесення банку до категорії проблемних/ неплатоспроможних)	години 00 хвилин першого робочого дня після звітної дати (щоденні звіти проблемний банк починає подавати до Фонду не пізніше двох робочих днів після дати отримання ним рішення (постанови) про віднесення банку до категорії проблемних, а неплатоспроможний банк – не пізніше чотирьох робочих днів після дати отримання ним рішення (постанови) про віднесення банку до категорії проблемних/ неплатоспроможних)	( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 01X) відповідно до Правил організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України, затверджених постановою Правління Національного банку України від 13 листопада 2018 року № 120 (далі – Правила організації статистичної звітності), та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
8	Звітний файл реєстру операцій – файл RO	Щодня – для банків, віднесених	Не пізніше 16 години 00 хвилин	Електронною поштою у вигляді файла RO відповідно до

			до категорії проблемних (першою звітною датою для щоденних файлів є дата прийняття рішення (постанови) про віднесення банку до категорії проблемних)	першого робочого дня після звітної дати (щоденні файли проблемний банк починає подавати до Фонду не пізніше десяти робочих днів після дати отримання ним рішення (постанови) про віднесення банку до категорії проблемних)	додатків 2, 9 до Правил № 4
<b>II. Звітність, що подається банками до Фонду безпосередньо або через Національний банк України</b>					
1	02X	Дані про обороти та залишки на рахунках	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	Не пізніше десятого робочого дня після звітного місяця	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 02X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
2	F4X	Дані про суми і процентні ставки за наданими кредитами та залученими депозитами (за класифікаціями контрагентів і рахунків)	Щомісяця – для банків, віднесених до категорії проблемних	Не пізніше восьмого робочого дня після звітного місяця	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл F4X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил

					№ 4
3	D5X	Дані про кредити (за класифікаціями видів кредитів та контрагентів)	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	Не пізніше одинадцятого робочого дня після звітнього місяця	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл D5X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
	I5X	Дані про процентні ставки за непогашеними сумами кредитів (за класифікаціями видів кредитів та контрагентів)	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	Не пізніше одинадцятого робочого дня після звітнього місяця	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл I5X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
4	08X	Дані про цінні папери, випущені банком, іншу заборгованість, похідні фінансові інструменти, доходи та витрати банку (за класифікаціями контрагентів і рахунків)	Щомісяця - для банків, віднесених до категорії проблемних	Не пізніше одинадцятого робочого дня після звітнього місяця	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 08X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
5	20X	Дані про обсяг залучених коштів, обов'язкові резерви, резерви за валютними деривативами, залишки на кореспондентському рахунку	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	Не пізніше п'ятого робочого дня після закінчення звітнього періоду утримання	Безпосередньо банком через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 20X) відповідно до Правил організації статистичної

		та стан перерахування коштів обов'язкових резервів на окремий рахунок у Національному банку України			звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
6	6BX	Дані про розмір кредитного ризику за активними банківськими операціями	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	Не пізніше чотирнадцятого робочого дня після звітного місяця	Через веб-портал Фонду гарантування вкладів фізичних осіб ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 6BX) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
7	79X	Дані про включення субординованого боргу до розрахунку капіталу банку	Щомісяця – для банків, віднесених до категорії проблемних	Не пізніше п'ятого робочого дня після звітного місяця (станом на 01 число місяця)	Через веб-портал Фонду гарантування вкладів фізичних осіб ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 79X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
8	6DX	Дані про дотримання економічних нормативів та лімітів відкритої валютної позиції	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	Не пізніше сьомого робочого дня після звітного місяця	Безпосередньо банком через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 6DX) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил

					№ 4
9	6FX	Дані про контрагента/пов'язану з банком особу	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	Не пізніше чотирнадцятого робочого дня після звітнього місяця	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 6FX) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
10	6HX	Дані за валютами та траншами за активними операціями з контрагентами/пов'язаними з банком особами	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	Не пізніше чотирнадцятого робочого дня після звітнього місяця	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 6HX) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
11	6GX	Дані за договором за активними операціями з контрагентами/пов'язаними з банком особами	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	Не пізніше чотирнадцятого робочого дня після звітнього місяця	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 6GX) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
12	6IX	Дані за активними операціями з контрагентами/пов'язаними з банком особами	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	Не пізніше чотирнадцятого робочого дня після звітнього місяця	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 6IX) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом,

					наведеним у додатку 2 до Правил № 4
13	D9X	Дані про найбільших (прямих та опосередкованих) учасників контрагентів банку	Щомісяця - для банків, віднесених до категорії проблемних	Не пізніше чотирнадцятого робочого дня після звітнього місяця	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл D9X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
14	26X	Дані про залишки коштів, що розміщені в інших банках та залучені від інших банків	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	Не пізніше п'ятого робочого дня після звітнього місяця (станом на 01 число місяця)	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 26X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
15	E8X	Дані про концентрацію ризиків за пасивними операціями банку	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	Не пізніше чотирнадцятого робочого дня після звітнього місяця	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл E8X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
16	A7X	Дані про структуру активів та зобов'язань за строками	Щомісяця – для всіх учасників	Не пізніше п'ятого робочого дня після звітнього місяця (станом на 01	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл A7X) відповідно до Правил організації статистичної



				число місяця)	звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
17	95X	Дані про афілійовані особи банку	Щокварталу – для банків, віднесених до категорії проблемних	Не пізніше вісімнадцятого робочого дня після звітного періоду	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 95X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
18	F9X	Дані про операції довірчого управління	Щомісяця – для банків, віднесених до категорії проблемних	Не пізніше шістнадцятого робочого дня після звітного періоду	Через веб-портал Фонду гарантування вкладів фізичних осіб ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл F9X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
19	F8X	Дані про кількість кредитних договорів та обсяги заборгованості за ними	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	Не пізніше чотирнадцятого робочого дня після звітного місяця	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл F8X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
20	4CX	Дані про пов'язаних із банком осіб	Щомісяця – для банків, віднесених	Не пізніше вісімнадцятого	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді

			до категорії проблемних	робочого дня після звітнього місяця	файла (файл 4СХ) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
21	48X	Дані про двадцять найбільших учасників банку	Щокварталу – для всіх учасників Фонду	Не пізніше десятого робочого дня після звітнього періоду	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 48X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
22	9AX	Дані про кількість працівників та складові фонду оплати праці	Щокварталу – для банків, віднесених до категорії проблемних	Не пізніше шістнадцятого робочого дня після звітнього періоду – для звітів за I - III квартали; двадцятого робочого дня після звітнього періоду – для звітів за IV квартал	Через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 9AX) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
23	C5X	Додаткові дані для розрахунку економічних нормативів	Щомісяця – для всіх учасників Фонду	У строки, визначені додатком 6 до Правил організації статистичної	Через Національний банк України через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл C5X) відповідно до Правил організації статистичної

				звітності, з урахуванням пункту 42 Правил організації статистичної звітності	звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4
24	01X	Дані про залишки на рахунках	Щомісяця – для всіх учасників Фонду станом на перший робочий день кожного місяця	У строки, визначені додатком 6 до Правил організації статистичної звітності, з урахуванням пункту 42 Правил організації статистичної звітності	Через Національний банк України через веб-портал Фонду ( <a href="https://report.fg.gov.ua">https://report.fg.gov.ua</a> ) у вигляді файла (файл 01X) відповідно до Правил організації статистичної звітності та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 4

Додаток 2  
до Правил надання звітності  
учасниками Фонду гарантування  
вкладів фізичних осіб  
(пункт 5 розділу II)

## **ЗАГАЛЬНИЙ ОПИС**

### **файлів звітності від учасників до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб**

Цей Опис розроблено на основі Правил організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України, затверджених постановою Правління Національного банку України від 13 листопада 2018 року № 120 (далі – Правила організації статистичної звітності).

#### **I. Розріз надання інформації у звітних файлах, що подаються учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб**

1. Звітні файли «B», «C», «D», «L» і «V» подаються головним банком (банком – юридичною особою) учасника в цілому за банк до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб (далі – Фонд) з використанням кваліфікованого електронного підпису (далі – КЕП), засобів захисту Національного банку України (далі – НБУ) АРМ-НБУ та електронної пошти НБУ. У цьому разі учасник Фонду формує один файл зі зведеними даними за всі його філії.

Звітні файли для кодів файлів 01X, 02X, 08X, 26X, 48X, 4CX, 6BX, 79X, 95X, 9AX, A7X, D5X, I5X, 6FX, 6GX, 6HX, 6IX, D9X, E8X, F4X, F8X, F9X, C5X подаються НБУ до Фонду відповідно до договору про співпрацю між НБУ та Фондом згідно із Законом України «Про систему гарантування вкладів

фізичних осіб» з використанням засобів захисту через веб-портал Фонду у форматі xml, на вимогу Фонду можуть подаватися головним банком (банком - юридичною особою) учасника до Фонду.

Звітні файли для кодів файлів 01X, 6DX, 20X подаються головним банком (банком – юридичною особою) учасника до Фонду через веб-портал Фонду у форматі xml. Звітні файли «Н» (для коду файла\_RO) на вимогу Фонду можуть подаватися головним банком (банком – юридичною особою) учасника до Фонду з використанням засобів захисту АРМ-НБУ та електронної пошти НБУ.

Для звітного файла «Н» (для коду файла\_RO) учасник Фонду формує службовий, заголовний та підзаголовний рядки.

2. Перехідний банк, створений відповідно до частини сімнадцятої статті 42 Закону України «Про систему гарантування вкладів фізичних осіб», не складає та не подає до Фонду файли «С» та «L», описані у додатках 4, 5 до Правил надання звітності учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб, затверджених рішенням виконавчої дирекції Фонду гарантування вкладів фізичних осіб від 09 липня 2012 року № 4, зареєстрованих у Міністерстві юстиції України 27 липня 2012 року за № 1269/21581.

## **II. Формат файлів для подання учасниками Фонду звітності засобами електронної пошти**

1. Структура імені файла:

1) для унікальних файлів звітності, які банки формують спеціально для Фонду:

FtkRxxMd.DSN,

де F – символ, який визначає належність файла до звітності учасників перед Фондом;

t – тип файла:

«B» – файл звітності від учасника до Фонду;

«C» – файл звітності від учасника до Фонду;

«D» – файл звітності від учасника до Фонду;

«L» – файл звітності від учасника до Фонду;

«V» – файл звітності від учасника до Фонду;

«K» – файл-квитанція контролю прийому файлів «B», «C», «D», «L» і «V» від Фонду до учасника;

«P» – файл протоколу контролю на файли «B» і «D» від Фонду до учасника;

«R» – файл протоколу контролю на файл «C» від Фонду до учасника;

«X» – файл протоколу контролю на файл «L» від Фонду до учасника;

k – односимвольний код файла.

Відповідність символів t і k наведено в таблиці 1;

Rxx – ідентифікатор банківської установи (3 останні літери ідентифікатора банку в системі електронних платежів (далі – СЕП) зазначено у полі ISEP довідника банків України);

M – кодований місяць подання файла (таблиця 2);

d – кодований день місяця подання файла (таблиця 2);

у розширенні файла:

D – фіксований символ, який означає подання файла за схемою від учасника до Фонду;

S – кодований місяць періоду звітності (таблиця 2);

N – номер посилки за поточний день (таблиця 2);

2) для файлів звітності «Н», які банки формують та надсилають до Фонду:

FtkRxxMd.YYN,

де F – символ, який визначає належність файла до звітності учасників перед Фондом;

t – тип файла:

«Н» – файл звітності від учасника до Фонду;

«К» – файл-квитанція контролю прийому файлів «А» та «Н» від Фонду до учасника;

k – односимвольний код файла.

Відповідність символів t і k наведено в таблиці 1;

Rxx – ідентифікатор банківської установи (3 останні літери ідентифікатора банку в СЕП зазначено у полі ISEP довідника банків України);

M – кодований місяць подання файла (таблиця 2);

d – кодований день місяця подання файла (таблиця 2);

у розширенні файла:

YY – код файла (RO) для файла «Н»;

N – номер посилки за поточний день (таблиця 2).

Таблиця 1

Таблиця відповідності

типів файла та односимвольних кодів файла в найменуванні файла

Тип файла (t)	Односимвольний код файла (k)
B	B
C	C
D	D
H	H
L	L
V	V

Кодування номера дня, місяця та номера посилки проводиться так:

номери від 1 до 9 відповідають цифрам 1 – 9;

номери від 10 до 35 відповідають літерам латинського алфавіту [A – Z]  
(таблиця 2).

Таблиця 2

Таблиця кодів  
номерів дня, місяця та номера посилки

Номер	Код	Номер	Код
1	1	19	J
2	2	20	K
3	3	21	L
4	4	22	M
5	5	23	N
6	6	24	O
7	7	25	P
8	8	26	Q
9	9	27	R
10	A	28	S
11	B	29	T
12	C	30	U
13	D	31	V
14	E	32	W
15	F	33	X
16	G	34	Y
17	H	35	Z



18	I	36	0
----	---	----	---

Номер дня знаходиться в межах від 1 до 31 -> [1 – 9, A – V].

Номер місяця знаходиться в межах від 1 до 12 -> [1 – 9, A – C].

Номер посилки знаходиться в межах від 1 до 36 -> [1 – 9, A – Z, 0].

2. Звітність подається головним банком (банком – юридичною особою) учасника Фонду (головний банк – Фонд). Для цієї схеми звітності у файлах, що подаються, містяться дані за всі філії банку, які зведені в цілому за банк.

3. Протягом одного дня файли з однаковим іменем не приймаються. Код помилки у файлі квитанції чи протоколу – «2311» – «Звітний файл вже був прийнятий».

### III. Структура файла

1. Призначення рядків файла:

1 – службовий;

2 – заголовний;

3 – підзаголовний у розрізі по банку в цілому;

4... (4 + n) – інформаційні в розрізі по банку в цілому.

Усі рядки файла закінчуються символами <CR><LF> (коди 0D, 0A).

2. Структура службового рядка файла – 100 пустих символів (SPACE).

3. Структура заголовного рядка файла:

1) для унікальних файлів звітності, які банки формують спеціально для Фонду:

DDMMYYYY1=DDMMYYYY2=DDMMYYYY3=DDMMYYYY4=HHMM=MFO=  
=NN=YYYYYYYYYY=NAMEFILE=EDSFILE=IDKEY=EDS,

де DDMMYYYY1 – дата звітності – довжина – 8 знаків (наведена в описі файлів) (в імені файла сегмент S відповідає коду сегмента MM дати DDMMYYYY1 (зазначено у таблиці 2));

DDMMYYYY2 – початкова дата звітного періоду – довжина – 8 знаків;

DDMMYYYY3 – кінцева дата звітного періоду – довжина – 8 знаків.

У разі надання даних тільки за залишками початкова та кінцева дати збігатимуться – дата <залишків на кінець операційного дня> (DDMMYYYY2 = DDMMYYYY3);

DDMMYYYY4 – дата надання файла – довжина – 8 знаків (DD – 2-значний номер дня з ведучим нулем; MM – 2-значний номер місяця з ведучим нулем; YYYY1 – YYYY4 – 4-значний номер року);

HHMM – час надання файла – довжина – 4 знаки (HH – 2-значний номер години дня від 1 до 24 з ведучим нулем; MM – 2-значний номер хвилини з ведучим нулем);

MFO – МФО головного банку юридичної особи;

NN – код одиниці виміру даних – довжина – 2 знаки (приймає значення: 00 – кількісні показники; 01 – копійки; 02 – гривні);

YYYYYYYYYY – кількість інформаційних рядків – довжина – 9 знаків (без службового, заголовного та підзаголовного рядків);

NAMEFILE – ім'я файла (відповідно до пункту 1 розділу II цього Опису) – довжина – 12 знаків;

EDSFILE – КЕП файла – довжина – 64 знаки;

IDKEY – ідентифікатор ключа КЕП файла та заголовного рядка – довжина – 6 знаків;

EDS – КЕП заголовного рядка – довжина – 64 знаки (накладається на всі символи з початку заголовного рядка до першого знака EDS);

«=» – знак, що розділяє значення окремих полів запису.

Загальна довжина заголовного рядка файла дорівнює 210 знакам. У службовому та заголовному рядках ведучі нулі та пусті символи включаються;

2) для файлів звітності «Н», які банки формують та надсилають до Фонду.

#### 4. Структура підзаголовного рядка файла:

1) для унікальних файлів звітності, які банки формують спеціально для Фонду:

перед зведеними даними за банк у цілому обов'язково має знаходитися підзаголовний рядок (підзаголовний рядок є обов'язковим, навіть якщо за передбаченим розрізом інформація відсутня) у структурі:

#R = PEESTP,

де # – ознака підзаголовного рядка;

R – приймає значення 3;

PEESTP – приймає значення реєстраційного номера учасника Фонду (довжина – 3 знаки з ведучими нулями);

2) для файлів звітності, які банки формують для НБУ відповідно до Правил організації статистичної звітності, затверджених постановою Правління Національного банку України від 13 листопада 2018 року № 120 та надсилають до Фонду. Параметр заголовного рядка NAMEFILE – ім'я файла формується відповідно до вимог підпункту 2 пункту 1 розділу II цього Опису (довжина – 12 знаків).

#### 5. Структура інформаційних рядків файла:

NNNNNNNN = XXXXXXXXXXXX,

де NNNNNNNN – код показника, який може приймати значення в межах коду файла. Код показника в межах одного файла має унікальне значення. Довжина коду показника для звітного файла може бути різною. Кожен із

звітних файлів може мати свою структуру коду показника. Детальний опис коду показника наведено в описі показників для кожного звітного файла;

XXXXXXXXXX – значення показника. Максимальна довжина значення показника – 16 символів. Якщо значення показника має числовий тип, ведучі нулі можна виключити. У разі додатного значення показника знак «+» можна пропускати. Від’ємне значення показника надається зі знаком «-». Якщо значення показника має символний тип, кінцеві пусті символи можна виключити. Нульові або пусті значення показника можна не надавати;

«=» – знак, що розділяє код показника і його значення.

Використовується кодова таблиця Windows 1251.

Загальна довжина інформаційного рядка файла може бути змінною як для показників у межах одного звітного файла, так і для різних звітних файлів.

Додаток 4  
до Правил надання звітності  
учасниками Фонду гарантування  
вкладів фізичних осіб  
(пункт 5 розділу II)

**Код файла «С» – Дані про розрахунок суми регулярного збору, що підлягає сплаті до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб**

Звітний файл «С» – Дані про розрахунок суми регулярного збору, що підлягає сплаті до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб – надається учасником Фонду гарантування вкладів фізичних осіб (далі – Фонд) електронною поштою Національного банку України (далі – НБУ) з використанням засобів захисту НБУ. У цьому разі учасник Фонду формує та надсилає до Фонду файл «С» зі зведеними даними за всі філії банку до 10 числа місяця, наступного за звітним кварталом.

Код одиниці виміру даних – 01 (копійки).

З даних файла «С» формуватиметься вихідна форма «Розрахунок суми регулярного збору, що підлягає сплаті до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб» відповідно до нормативно-правових актів Фонду, що регулюють порядок розрахунку, нарахування і сплати зборів до Фонду.

Формат коду показника для файла «С» -> LYYYYYYYYY,

де сегменти, які приймають постійні значення в кодах показників:

L – може приймати значення 1, 2, 3, 4:

1 – сума вкладу в національній валюті на звітну дату;

2 – сума вкладу в іноземній валюті (гривневому еквіваленті за курсом НБУ) на звітну дату;

3 – сума вкладів усього в національній валюті за всі календарні дні звітного кварталу;

4 – сума вкладів усього в іноземній валюті (гривневому еквіваленті за курсом НБУ) за всі календарні дні звітнього кварталу;

YYYYYYYY – календарна дата, за яку підраховується сума балансових залишків на рахунках з обліку вкладів та відсотків за ними (у символічному вигляді у форматі DDMMYYYY) (далі – звітна дата);

00000000 – ознака загальної кількості календарних днів звітнього кварталу, якщо L приймає значення 3 або 4.

Для файла «С» такі коди показників:

1YYYYYYYY – сума балансових залишків на рахунках з обліку вкладів та відсотків за ними в національній валюті на звітню дату;

опис -> R020 (2600, 2602, 2603, 2604, 2608, 2610, 2618, 2620, 2622, 2628, 2630, 2638, 2903, 3320, 3328, 3330, 3338);

2YYYYYYYY – сума балансових залишків на рахунках з обліку вкладів та відсотків за ними в іноземній валюті (гривневому еквіваленті за курсом НБУ) на звітню дату;

опис -> R020 (2600, 2602, 2603, 2604, 2608, 2610, 2618, 2620, 2622, 2628, 2630, 2638, 2903, 3320, 3328, 3330, 3338);

300000000 – усього сума балансових залишків на рахунках з обліку вкладів та відсотків за ними в національній валюті за всі календарні дні звітнього кварталу;

400000000 – усього сума балансових залишків на рахунках з обліку вкладів та відсотків за ними в іноземній валюті (гривневому еквіваленті за курсом НБУ) за всі календарні дні звітнього кварталу.

Додаткові коди показників файла для розрахунку регулярного збору:

n – кількість календарних днів у звітньому кварталі;

K – кількість календарних днів у поточному році;

Bg – база нарахування за вкладями в національній валюті за розрахунковий період;

Bv – база нарахування за вкладями в іноземній валюті за розрахунковий період;

C1 – базова річна ставка регулярного збору за вкладками в національній валюті у відсотках;

C2 – базова ставка регулярного збору за вкладками в іноземній валюті у відсотках;

RZ – сума регулярного збору за звітний квартал.

Під час формування файлу додаткові коди показників розташовуються в кінці файлу.

Для розрахунку бази нарахування використовуються дані щоденного файлу 01X «Дані про залишки на рахунках».

Примітки:

1. Для значення R020 для розрахунку суми коду показника використовуються суми залишків за балансовими рахунками учасника Фонду, на яких обліковуються кошти фізичних осіб (у тому числі фізичних осіб – підприємців) відповідно до вимог Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України та Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, затверджених постановою Правління Національного банку України від 11 вересня 2017 року № 89, та які відповідають визначеному у Законі України «Про систему гарантування вкладів фізичних осіб» терміну «вклад».

2. До балансового рахунку 2620 «Кошти на вимогу фізичних осіб» включаються кошти приватних нотаріусів.

3. Рахунок 2903 «Кошти клієнтів банку за недіючими рахунками» показується тільки у частині вкладів фізичних осіб, крім коштів за недіючими анонімними та кодованими рахунками.

4. У разі виявлення помилок Фондом або учасником Фонду зміни до файлу вносяться не пізніше двох робочих днів після встановленого терміну подання файлу.

5. Кошти фізичних осіб – підприємців включаються до показника R020, починаючи з 01 жовтня 2015 року.

Додаток 9  
до Правил надання звітності  
учасниками Фонду гарантування  
вкладів фізичних осіб  
(пункт 5 розділу II)

**КОД**  
**файла\_RO – «Звітний файл реєстру операцій»**

**I. Загальні положення**

1. Структурований файл реєстру операцій «RO» (далі – файл\_RO) подається учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб (далі – Фонд), які віднесені до категорії проблемних, електронною поштою Національного банку України (далі – НБУ) у захищеному засобами захисту інформації НБУ вигляді. У цьому разі учасник Фонду формує та надсилає до Фонду файл\_RO зі зведеними даними за всі філії учасника Фонду щодня у термін не пізніше 16 години 00 хвилин першого робочого дня після звітної дати.

2. Першою звітною датою для щоденних звітних файлів\_RO є дата прийняття рішення (постанови) про віднесення банку до категорії проблемних.

3. Щоденні звітні файли\_RO банк, віднесений до категорії проблемних, починає подавати до Фонду не пізніше десяти робочих днів після дати отримання ним рішення (постанови) про віднесення банку до категорії проблемних.

4. Для контролю щоденних файлів\_RO використовуються дані файла з показниками статистичної звітності номер 01X «Дані про залишки на рахунках».



5. Датою подання файла \_RO вважаються час та дата отримання у Фонді конверта з файлом звіту, які фіксуються в журналі статистики електронної пошти НБУ.

6. Якщо кінцевий термін подання звітності припадає на вихідний, святковий або інший неробочий день, термін подання звітності переноситься на перший після нього робочий день.

7. Одиниці виміру даних – копійки, сота частка одиниць валюти або тройської унції.

8. Для забезпечення обміну файлами між банком і Фондом у файлі ARM3.TSK, який використовується для налаштування АРМ-НБУ-інф, необхідно додати до переліку вихідних файлів у задачі F символ H, якщо його не було раніше.

## **II. Вимоги до найменування (імені) файла \_RO, його архівування та кодової сторінки**

1. Файл \_RO надається банком до Фонду у вигляді архівного файла.

2. Формування імен файла \_RO та його архівного файла \_RO здійснюється згідно з вимогами підпункту 2 пункту 1 розділу II додатка 2 до Правил надання звітності учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб, затверджених рішенням виконавчої дирекції Фонду гарантування вкладів фізичних осіб від 09 липня 2012 року № 4, зареєстрованих у Міністерстві юстиції України 27 липня 2012 року за № 1269/21581.

3. Для архівування файла \_RO використовується архіватор WinRAR.

4. Кодова сторінка файла \_RO – Windows 1251.

### III. Вимоги до структури (рядків) даних файла \_RO

1. Опис призначення рядків файла \_RO:

1 рядок - службовий;

2 рядок – заголовний;

3 рядок – підзаголовний;

4 – (4 + n) рядки – інформаційні.

Усі рядки файла \_RO закінчуються символами <CR><LF> (коди 0D, 0A).

У службовому, заголовному та підзаголовному рядках ведучі нулі та пусті символи включаються.

2. Структура службового рядка файла \_RO – 100 пустих символів (SPACE).

3. Структура заголовного рядка файла \_RO:

AA=DDMMYYYY1=DDMMYYYY2=DDMMYYYY3=DDMMYYYY4=HHMM=  
=MFO=NN=YYYYYYYYY=NAMEFILE=IDKEY=EDS,

де AA – константа, що приймає постійне значення «00» (два нулі) – довжина – 2 знаки;

DDMMYYYY1 – дата звітності – довжина – 8 знаків;

DDMMYYYY2 – початкова дата звітного періоду – довжина – 8 знаків;

DDMMYYYY3 – кінцева дата звітного періоду – довжина – 8 знаків;

DDMMYYYY4 – дата надання – довжина – 8 знаків;

HHMM – час надання (HH – двозначний номер години від 1 до 24 з ведучим нулем, MM – двозначний номер хвилини з ведучим нулем) – довжина – 4 знаки;

MFO – код банку – юридичної особи, включений до довідника банківських установ України (МФО) – довжина – 6 знаків;

NN – код одиниці виміру даних, що приймає значення «21» (копійки, сота частка одиниць валюти) – довжина – 2 знаки;

YYYYYYYYYY – кількість інформаційних рядків (без службового та заголовного рядків) – довжина – 9 знаків;

NAMEFILE – найменування (ім'я) файлу – довжина – 12 знаків;

IDKEY – ідентифікатор ключа КЕП, який використовують для файлів Фонду (RxxSFF, де Rxx – ідентифікатор банку) – довжина – 6 знаків;

EDS – кваліфікований електронний підпис – довжина – 64 знаки;

знак «=>» – знак, що розділяє значення окремих полів запису.

Загальна довжина заголовного рядка файлу \_RO – 148 знаків.

#### 4. Структура підзаголовного рядка файлу \_RO:

BB=MFO,

де BB – константа, що приймає постійне значення «#1» – довжина – 2 знаки;

MFO – МФО (код банку) банку - юридичної особи – довжина – 6 знаків;

знак «=>» – знак, що розділяє значення окремих полів запису.

#### 5. Структура та вимоги до інформаційних рядків файлу \_RO:

1) інформаційний рядок файлу \_RO має такий формат та складається з таких сегментів → PPPNNN=XXX,

де PPPNNN – код показника;

XXX – значення коду показника;

знак «=>» – розподільчий символ;

2) формат коду показника → PPPNNN,

де РРР – сегмент, який приймає постійні значення в кодах показників.

РРР може приймати такі значення:

001 – номер документа;

002 – дата балансу, на яку здійснено операцію (проводку);

003 – найменування платника;

004 – код платника (код за ЄДРПОУ – Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України або РНОКПП – реєстраційним номером облікової картки платника податків);

005 – код банку платника (МФО);

006 – рахунок платника – дебет (номер аналітичного рахунку платника відповідно до плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, що затверджується постановою Правління НБУ «Про затвердження нормативно-правових актів Національного банку України з бухгалтерського обліку» від 11 вересня 2017 року № 89);

007 – найменування одержувача;

008 – код одержувача (код за ЄДРПОУ – Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України або РНОКПП – реєстраційним номером облікової картки платника податків);

009 – код банку одержувача (МФО);

010 – рахунок одержувача – кредит (номер аналітичного рахунку одержувача відповідно до плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, що затверджується постановою Правління НБУ «Про затвердження нормативно-правових актів Національного банку України з бухгалтерського обліку» від 11 вересня 2017 року № 89);

011 – код валюти або банківського металу (значення довідника R030 «Код валюти або банківського металу»);

012 – сума операції (проводки) у валюті;

013 – сума операції (проводки) у гривневому еквіваленті валюти;

014 – призначення платежу;

015 – ознака пов’язаної з банком особи платника (значення довідника K060 «Код виду пов’язаної особи»);

016 – ознака пов’язаної з банком особи одержувача (значення довідника K060 «Код виду пов’язаної особи»);

017 – ознака коригувальної проводки;

018 – ознака звітного періоду (дати), до якого належить коригувальна проводка;

019 – рахунок платника IBAN (номер банківського рахунку за стандартом IBAN платника);

020 – рахунок одержувача IBAN (номер банківського рахунку за стандартом IBAN одержувача).

NNN – сегмент, який визначає операцію (проводку), а саме унікальний номер/ідентифікатор операції (далі – ID-проводка) для кожного із значень сегмента PPP.

Сегмент NNN приймає виключно значення ID-проводки відповідно до даних АБС (ОДБ) банку, має бути виключно унікальним у межах кодів банку (МФО), що належать банку – юридичній особі, та визначає одну операцію (проводку) за рахунками 1 – 7 та 9 класів, яка змінює залишки за аналітичними рахунками як у валюті рахунку, так і в її гривневому еквіваленті.

Розмір сегмента NNN – динамічний (приймає виключно значення ID-проводки відповідно до даних з АБС (ОДБ) банку), може складатись як із цифрових, так і з текстових символів (відповідно до налаштувань АБС (ОДБ) банку), але його загальний розмір не може перевищувати 24 символів;

3) опис кодів показників інформаційного рядка файла \_RO:

001NNN – номер документа;

002NNN – дата балансу, на яку здійснено операцію (проводку);

003NNN – найменування платника;

004NNN – код платника (код за ЄДРПОУ – Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України або РНОКПП – реєстраційним номером облікової картки платника податків);

005NNN – код банку платника (МФО);

006NNN – рахунок платника – дебет (номер аналітичного рахунку платника відповідно до плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, що затверджується постановою Правління НБУ «Про затвердження нормативно-правових актів Національного банку України з бухгалтерського обліку» від 11 вересня 2017 року № 89);

007NNN – найменування одержувача;

008NNN – код одержувача (код за ЄДРПОУ – Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України або РНОКПП – реєстраційним номером облікової картки платника податків);

009NNN – код банку одержувача (МФО);

010NNN – рахунок одержувача – кредит (номер аналітичного рахунку одержувача відповідно до плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, що затверджується постановою Правління НБУ «Про затвердження нормативно-правових актів Національного банку України з бухгалтерського обліку» від 11 вересня 2017 року № 89);

011NNN – код валюти або банківського металу (значення довідника R030 «Код валюти або банківського металу»);

012NNN – сума операції (проводки) у валюті;

013NNN – сума операції (проводки) у гривневому еквіваленті валюти;

014NNN – призначення платежу;

015NNN – ознака пов'язаної з банком особи платника (значення довідника K060 «Код виду пов'язаної особи»);

016NNN – ознака пов'язаної з банком особи одержувача (значення довідника K060 «Код виду пов'язаної особи»);

017NNN – ознака коригувальної проводки;

018NNN – ознака звітнього періоду (дати), до якого належить коригувальна проводка;

019NNN – рахунок платника IBAN (номер банківського рахунку за стандартом IBAN платника);

020NNN – рахунок одержувача IBAN (номер банківського рахунку за стандартом IBAN одержувача);

4) опис форматів значень для кодів показників інформаційного рядка файла RO:

001NNN – C(12);

002NNN – D(DDMMYYYY);

003NNN – C(60);

004NNN – C(10);

005NNN – C(6);

006NNN – C(24);

007NNN – C(60);

008NNN – C(10);

009NNN – C(6);

010NNN – C(24);

011NNN – C(3);

012NNN – N(15);

013NNN – N(15);

014NNN – C(220);

015NNN – C(2);

016NNN – C(2);

017NNN – C(1);

018NNN – D(DDMMYYYY);

019NNN – C(29);

020NNN – C(29);

5) опис довідників значень для кодів показників інформаційного рядка файла\_RO:

001NNN – С(12) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

002NNN – D(DDMMYYYY) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

003NNN – С(60) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

004NNN – С(10) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

005NNN – С(6) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

006NNN – С(24) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

007NNN – С(60) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

008NNN – С(10) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

009NNN – С(6) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

010NNN – С(24) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

011NNN – С(3) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

012NNN – N(15) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

013NNN – N(15) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

014NNN – С(220) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

015NNN – С(2) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

016NNN – С(2) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

017NNN – С(1) (приймає значення з урахуванням такого: «М» = коригувальна проводка місячна; «Q» = коригувальна проводка квартальна; «Y» = коригувальна проводка річна);

018NNN – D(DDMMYYYY) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

019NNN – С(29) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

020NNN – С(29) (приймає значення з АБС (ОДБ) банку);

б) файл\_RO включає дані про всі операції (проводки) банку за рахунками 1 – 7 та 9 класів, у тому числі в частині визнання результатів переоцінки залишків за аналітичними рахунками в іноземних валютах та/або банківських



металах (перерахунку залишків за рахунками в іноземній валюті та банківських металах в еквівалентні суми у гривнях за офіційним курсом гривні до іноземних валют і банківських металів) на дату балансу. До файла\_RO включаються дані про операції (проводки, документи), які створили обороти та/або змінили залишки за аналітичними рахунками 1 – 7 та 9 класів у валюті аналітичного рахунку та/або у її гривневому еквіваленті. До файла\_RO не включаються дані про операції (проводки, документи), які мають статус електронного розрахункового повідомлення, інформаційні та/або уточнювальні документи (наприклад, відправлені дебетові та/або кредитові інформаційні запити та/або отримані підтвердження тощо).

#### IV. Контроль даних файла\_RO

Контроль даних файла\_RO реалізується з урахуванням такого:

контроль заявленої кількості інформаційних рядків із службового рядка файла\_RO на відповідність фактично завантаженої кількості інформаційних рядків – відхилення не допускаються;

контроль повноти та унікальності значень із сегмента NNN (ID-проводки) – пусті значення та дублікати не допускаються;

контроль повноти сегмента PPP та повноти його значень (сегмент XXX) – відповідно до таблиці.

Таблиця

Контроль повноти сегмента PPP та повноти його значень (сегмент XXX)

Найменування сегмента PPP	Значення сегмента PPP	Обов'язкова наявність	Допустимість «пустого» значення сегмента XXX для сегмента PPP
Номер документа	001	Так, крім операцій з	Ні

		переоцінки залишків за аналітичними рахунками, що відкриті в іноземних валютах та/або банківських металах	
Дата балансу, на яку здійснено операцію (проводку)	002	Так	Ні
Найменування платника	003	Так	Ні
Код платника	004	Так	Ні
Код банку платника (МФО)	005	Так	Ні
Рахунок платника (Дт), постанова Правління НБУ	006	Так	Ні
Найменування одержувача	007	Так	Ні
Код одержувача	008	Так	Ні
Код банку одержувача (МФО)	009	Так	Ні
Рахунок одержувача	010	Так	Ні

(Кт), постанова Правління НБУ			
Код валюти	011	Так	Ні
Сума операції у валюті	012	Так, крім операцій з переоцінки залишків за аналітичними рахунками, що відкриті в іноземних валютах та/або банківських металах	Ні
Сума операції в еквіваленті	013	Так	Ні
Призначення платежу	014	Так, крім операцій з переоцінки залишків за аналітичними рахунками, що відкриті в іноземних валютах та/або банківських металах	Ні

Пов'язана особа - платник	015	Так	Ні
Пов'язана особа - одержувач	016	Так	Ні
Ознака коригувальної проводки	017	Ні	Ні
Ознака звітнього періоду, до якого належить коригувальна проводка	018	Ні	Ні
Рахунок платника IBAN	019	Так	Ні
Рахунок одержувача IBAN	020	Так	Ні

контроль оборотів у гривневому еквіваленті у розрізі значень довідника R020 «Код балансового рахунку», визначених (розрахованих) за даними файла\_RO, на відповідність залишкам у розрізі значень довідника R020 «Код балансового рахунку» за даними файла з показниками статистичної звітності номер 01X «Дані про залишки на рахунках» у гривневому еквіваленті на звітну дату – відхилення контрольного значення, визначеного для кожного значення довідника R020 «Код балансового рахунку», наявного у кореспонденціях операцій (проводок) за даними файла\_RO та/або у залишках за даними файла з показниками статистичної звітності номер 01X «Дані про залишки на рахунках», від залишків у розрізі значень довідника R020 «Код балансового рахунку» за даними файла з показниками статистичної звітності номер 01X «Дані про залишки на рахунках» на звітну дату не допускаються. Під час виконання такого контролю використовуються (разом з даними файла\_RO) дані

файла з показниками статистичної звітності номер 01X «Дані про залишки на рахунках» станом на дату, яка передує звітній даті файла\_RO, та станом на дату, яка відповідає звітній даті файла\_RO.

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

Рішення виконавчої дирекції Фонду  
гарантування вкладів фізичних осіб  
19 вересня 2019 року № 2387

## **ЗМІНИ**

### **до Інструкції про порядок складання звіту про вклади фізичних осіб в учасниках Фонду гарантування вкладів фізичних осіб – форма звітності № 1Ф**

У розділі III:

абзаци другий, третій пункту 3.2 викласти в такій редакції:

«Для складання щомісячної звітності учасники Фонду використовують дані файла 02X «Дані про обороти та залишки на рахунках».

Для складання щоденної, декадної звітності та звітності на окрему дату учасники Фонду використовують дані файла 01X «Дані про залишки на рахунках».»;

у пункті 3.4:

абзац одинадцятий виключити.

У зв'язку з цим абзаци дванадцятий – двадцять сьомий вважати відповідно абзацами одинадцятим – двадцять шостим;

абзац чотирнадцятий виключити.

У зв'язку з цим абзаци п'ятнадцятий – двадцять шостий вважати відповідно абзацами чотирнадцятим – двадцять п'ятим;

абзац дев'ятнадцятий пункту 3.9 виключити.

У зв'язку з цим абзаци двадцятий – двадцять третій вважати відповідно абзацами дев'ятнадцятим – двадцять другим;

у пункті 3.11:

абзац восьмий виключити.

У зв'язку з цим абзаци дев'ятий – шістдесятий вважати відповідно абзацами восьмим – п'ятдесят дев'ятим;

абзац десятий виключити.

У зв'язку з цим абзаци одинадцятий – п'ятдесят дев'ятий вважати відповідно абзацами десятим – п'ятдесят восьмим;

абзац п'ятнадцятий виключити.

У зв'язку з цим абзаци шістнадцятий – п'ятдесят восьмий вважати відповідно абзацами п'ятнадцятим – п'ятдесят сьомим;

абзац сімнадцятий виключити.

У зв'язку з цим абзаци вісімнадцятий – п'ятдесят сьомий вважати відповідно абзацами сімнадцятим – п'ятдесят шостим.

**Заступник начальника відділу з  
питань європейської  
інтеграції відділу  
стратегії та нормативно-  
методологічного  
забезпечення**

**Ірина КОНОВАЛЕНКО**