



**ВИКОНАВЧА ДИРЕКЦІЯ
ФОНДУ ГАРАНТУВАННЯ ВКЛАДІВ ФІЗИЧНИХ ОСІБ**

РІШЕННЯ

28.02.2022

м. Київ

138

**Про подання звітності до Фонду
гарантування вкладів фізичних осіб в
особливий період**

Відповідно до частин другої та третьої статті 31 Закону України «Про систему гарантування вкладів фізичних осіб», пункту 15 розділу II Правил подання звітності учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб, затверджених рішенням виконавчої дирекції Фонду гарантування вкладів фізичних осіб 18 червня 2020 року № 1158, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 31 серпня 2020 року за № 831/35114, враховуючи Правила організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України в умовах особливого періоду, затверджені постановою Правління Національного банку України від 18 грудня 2018 року № 140, виконавча дирекція Фонду гарантування вкладів фізичних осіб **вирішила:**

1. Затвердити Вимогу до складання та подання учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб звітності до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб в умовах особливого періоду, що додається, (далі – Вимога) та ввести її в дію з дня прийняття цього рішення.

2. Встановити, що Вимога діє до окремого рішення виконавчої дирекції Фонду гарантування вкладів фізичних осіб.

2. Департаменту дистанційного та інспекційного моніторингу діяльності банків (Дещеня О. Л.) та департаменту інформаційних технологій (Башев А. А.) вжити відповідних заходів для виконання цього рішення.

3. Управлінню зв'язків з громадськістю та міжнародними організаціями забезпечити розміщення цього рішення на офіційному вебсайті Фонду гарантування вкладів фізичних осіб у розділі «Документи / Рішення виконавчої дирекції».

4. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника директора – розпорядника Білай О. С.

5. Це рішення набирає чинності з дня його прийняття.

Директор – розпорядник

Світлана РЕКРУТ

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчої дирекції Фонду
гарантування вкладів фізичних осіб

28 лютого 2022 року № 138

ВИМОГА

**до складання та подання учасниками Фонду гарантування вкладів
фізичних осіб звітності до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб в
умовах особливого періоду**

1. Ця Вимога визначає особливості складання форм / файлів звітності учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб (далі – Фонд), порядок їх подання до Фонду в умовах особливого періоду на час дії Правил організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України в умовах особливого періоду, затверджених постановою Правління Національного банку України від 18 грудня 2018 року № 140.

2. У цій Вимозі термін «особливий період» вживається у значенні, наведеному в Законі України «Про оборону України».

3. Ця Вимога поширюється на учасників Фонду.

4. Учасники Фонду формують форми / файли звітності в умовах особливого періоду в порядку, визначеному Правилами подання звітності учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб, затверджених рішенням виконавчої дирекції Фонду від 18 червня 2020 року № 1158, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 31 серпня 2020 року за

№ 831/35114 (далі – Правила № 1158), за переліком, у спосіб, з періодичністю та у строки (терміни) подання, наведеними у додатку до цієї Вимоги, та з урахуванням особливостей, встановлених цією Вимогою.

5. Форми / файли звітності у вигляді електронних документів подаються: через вебпортал Фонду – для файлів звітності у форматі XML; засобами електронного зв'язку Національного банку України – для файлів звітності «Звітний файл реєстру операцій «RO» (далі – файл_RO) та «Звітний файл реєстру контрактів (договорів, угод, правочинів) «RC» (далі – файл_RC) (далі разом – звітні файли Н).

6. У разі відсутності доступу учасника Фонду до інформації, необхідної для формування форм / файлів звітності, яка розміщена на сторінці Реєстру файлів звітності Фонду та на вебпорталі Фонду, Фонд надсилає йому XSD-схеми та іншу необхідну інформацію на його запит.

Інформація, необхідна для формування форм / файлів звітності, передається учаснику Фонду засобами системи електронної пошти Національного банку України, а у разі відсутності такої можливості – іншим способом за домовленістю Фонду з учасником.

7. Форми / файли звітності у разі неможливості їх подання через вебпортал Фонду подаються учасниками Фонду до Фонду одним з таких способів:

- 1) електронною поштою Національного банку;
- 2) нарочним на електронних носіях (USB-флеш, оптичні диски, жорсткі магнітні диски);

3) на електронних носіях за допомогою послуг операторів поштового зв'язку;

4) на паперових носіях.

8. Учасник Фонду у разі неможливості подання форм / файлів звітності через вебпортал Фонду зобов'язаний повідомити Фонд про таку неможливість, а також про альтернативний спосіб подання звітності.

9. Фонд у разі неможливості приймання форм / файлів звітності через вебпортал Фонду повідомляє учасників Фонду про зміну способу подання звітності.

10. Перевірка та підписання форм / файлів звітності на відповідність вимогам, установленим Фондом, виправлення помилок здійснюються відповідно до Правил № 1158.

11. У разі неможливості підписання форм / файлів звітності та перевірки таких підписів звітність приймається після підтвердження особи підписанта іншим шляхом.

12. Керівники банку – учасника Фонду є відповідальними за достовірність, повноту та своєчасність надання форм / файлів звітності відповідно до вимог Правил № 1158 та згідно із законодавством України, що діє в умовах особливого періоду.

Керівник учасника Фонду у разі неподання форм / файлів звітності повідомляє Фонд до кінця звітного дня про причини, а також про вжиті заходи щодо усунення допущених порушень.

13. Банк – юридична особа – учасник Фонду не включає до зведеної інформації дані відокремлених підрозділів у разі їх нездатності передавати інформацію головній установі банку. У разі неможливості надання зведеної інформації банком – юридичною особою її надає відокремлений підрозділ, визначений головною установою банку.

14. Фонд у разі обґрунтованої неможливості подання учасником Фонду звітності дублює звітність учасника попередньої звітної дати на поточну звітну дату.

15. Учасники Фонду, що припиняють / зупиняють свою діяльність, складають звітність на дату припинення / зупинення діяльності.

**Директор департаменту
дистанційного та інспекційного
моніторингу діяльності банків**

Олена ДЕЩЕНЯ

Додаток
до Вимог до складання та подання
учасниками Фонду гарантування
вкладів фізичних осіб звітності до
Фонду гарантування вкладів фізичних
осіб в умовах особливого періоду
(пункт 4)

ПЕРЕЛІК

форм / файлів звітності, які подаються до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб в умовах особливого періоду

№ з/п	Форма/файл	Назва	Періодичність подання	Строк (термін) подання	Спосіб подання
І. Звітність, що подається банками до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб (далі - Фонд) безпосередньо					
1	Форма № 1Ф / файл GBVX	Звіт про вклади фізичних осіб в учасниках Фонду гарантування вкладів фізичних осіб - форма звітності № 1Ф	щомісяця (станом на 01 число місяця, наступного за звітним) - для всіх учасників;	не пізніше 15 числа місяця, наступного за звітним	Надається безпосередньо банком через вебпортал Фонду (https://report.fg.gov.ua) (далі - вебпортал Фонду) у вигляді файла у форматі XML (файл GBVX) згідно з описом, наведеним у додатках 2 та 3 до Правил подання звітності учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб, затверджених рішенням виконавчої дирекції Фонду гарантування вкладів фізичних осіб від 18 червня 2020 року № 1158 (далі – Правила

					№ 1158), та за XSD-схемою, контролями і описами складових кодів показників, розміщеними на офіційному вебсайті Фонду в розділі «Для банків / Перелік звітності / Реєстр файлів звітності Фонду» (далі - сторінка Реєстру файлів звітності Фонду). Спосіб та строки (терміни) подання можуть змінюватись за окремим повідомленням Фонду
2	файл GCCX	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	Не пізніше 13 числа місяця, наступного за звітним кварталом	Надається безпосередньо банком через вебпортал Фонду у вигляді файла у форматі XML (файл GCCX) згідно з описом, наведеним у додатках 2 та 4 до Правил № 1158, та за XSD-схемою, контролями і описами складових кодів показників, розміщеними на сторінці Реєстру файлів звітності Фонду (подається учасниками Фонду, крім перехідного банку, створеного

					відповідно до пункту 1 частини двадцятої статті 42 Закону України «Про систему гарантування вкладів фізичних осіб») Спосіб та строки (терміни) подання можуть змінюватись за окремим повідомленням Фонду
3	файл GLLX	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	Не пізніше 13 числа місяця, наступного за звітним кварталом	Надається безпосередньо банком через вебпортал Фонду у вигляді файла у форматі XML (файл GLLX) згідно з описом, наведеним у додатках 2 та 5 до Правил №1158, та за XSD-схемою, контролюями і описами складових кодів показників, розміщеними на сторінці Реєстру файлів звітності Фонду (подається учасниками Фонду, крім перехідного банку, створеного відповідно до пункту 1 частини двадцятої статті 42 Закону України «Про систему гарантування вкладів фізичних осіб») Спосіб та строки

					(терміни) подання можуть змінюватись за окремим повідомленням Фонду
4	файл_RO	Звітний файл реєстру операцій «RO» (далі - файл_RO)	Щомісяця - за кожний робочий день - для банків, віднесених до категорії проблемних (першою звітною датою для файлів є дата прийняття рішення про віднесення банку до категорії проблемних)	Файли за кожний робочий день звітного місяця подаються у строк до кінця п'ятнадцятого робочого дня місяця, наступного за звітним місяцем (файли проблемний банк починає подавати до Фонду не пізніше двадцятого робочого дня після дати отримання ним рішення про віднесення банку до категорії проблемних)	Надається безпосередньо банком засобами електронного зв'язку Національного банку України у вигляді файла_RO відповідно до додатків 2 та 7 до Правил №1158 Спосіб та строки (терміни) подання можуть змінюватись за окремим повідомленням Фонду
5	файл_RC	Звітний файл реєстру контрактів (договорів, угод, правочинів) «RC» (далі - файл_RC)	Щомісяця - для банків, віднесених до категорії проблемних (першою звітною датою є дата прийняття рішення про віднесення банку до категорії проблемних)	Файли станом на 01, 11, 21 число місяця подаються не пізніше п'ятнадцятого робочого дня місяця, наступного за звітним місяцем (банк починає подавати до Фонду не	Надається безпосередньо банком засобами електронного зв'язку Національного банку України у вигляді файла_RC відповідно до додатків 2 та 8 до Правил № 1158, та відповідно до описів та контролів інформаційних

				пізніше двадцятого робочого дня після дати отримання ним рішення про віднесення банку до категорії проблемних)	рядків (кодів показників та їх значень) у розрізі складової коду показника «PPP», розміщених на сторінці Реєстру файлів звітності Фонду Спосіб та строки (терміни) подання можуть змінюватись за окремим повідомленням Фонду
II. Звітність, що подається банками до Фонду безпосередньо або через Національний банк України					
1	01X	Дані про залишки на рахунках	Щомісяця за кожний робочий день - для банків, віднесених до категорії проблемних/неплатоспроможних (першою звітною датою для файлів є дата прийняття рішення про віднесення банку до категорії проблемних/неплатоспроможних)	Файли за кожний робочий день звітного місяця подаються у строк до кінця п'ятнадцятого робочого дня місяця, наступного за звітним місяцем (проблемний банк починає подавати до Фонду не пізніше двадцятого робочого дня після дати отримання ним рішення про віднесення банку до категорії проблемних, а неплатоспроможний банк - не пізніше двадцятого	надається безпосередньо банком через вебпортал Фонду у вигляді файла у форматі XML (файл 01X) відповідно до Правил організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України, затверджених постановою Правління Національного банку від 13 листопада 2018 року № 120 (далі - Правила № 120), та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 1158

				робочого дня після дати отримання ним рішення про віднесення банку до категорії проблемних неплатоспроможних)	
2	02X	Дані про обороти та залишки на рахунках	Щомісяця - для всіх учасників Фонду	У строки, визначені додатком до Правил організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України в умовах особливого періоду, затверджених постановою Правління Національного банку України від 18 грудня 2018 року № 140 (далі - Правила № 140)	Надається через Національний банк України та вебпортал Фонду у вигляді файла у форматі XML (файл 02X) відповідно до Правил № 120 та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 1158
3	08X	Дані про цінні папери, випущені банком, кредиторську заборгованість, похідні фінансові зобов'язання, доходи та витрати банку (за класифікаціями контрагентів і	Щомісяця - для банків, віднесених до категорії проблемних	У строки, визначені додатком до Правил № 140	Надається через Національний банк України та вебпортал Фонду у вигляді файла у форматі XML (файл 08X) відповідно до Правил № 120 та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 1158

		рахунків)			
4	20X	Дані про обсяг залучених коштів, обов'язкові резерви, резерви за валютними деривативами, залишки на кореспондентському рахунку та стан перерахування коштів обов'язкових резервів на окремий рахунок у Національному банку України	Щомісяця - для всіх учасників Фонду	У строки, визначені додатком до Правил № 140	Надається через Національний банк України та вебпортал Фонду у вигляді файлу у форматі XML (файл 20X) відповідно до Правил № 120 та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 1158
5	D5X	Дані про кредити (за класифікаціями і видів кредитів та контрагентів)	Щомісяця - для всіх учасників Фонду	У строки, визначені додатком до Правил № 140	Надається через Національний банк України та вебпортал Фонду у вигляді файлу у форматі XML (файл D5X) (одним файлом або частинами) відповідно до Правил № 120 та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 1158
6	F4X	Дані про суми і процентні ставки за наданими кредитами та залученими депозитами (за	Щомісяця - для банків, віднесених до категорії проблемних	У строки, визначені додатком до Правил № 140	Надається через Національний банк України та вебпортал Фонду у вигляді файлу у форматі XML (файл F4X) відповідно до

		класифікаціям и контрагентів і рахунків)			Правил № 120 та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 1158
--	--	---	--	--	---

**Директор департаменту
дистанційного та інспекційного
моніторингу діяльності банків**

Олена ДЕЩЕНЯ