



**ВИКОНАВЧА ДИРЕКЦІЯ
ФОНДУ ГАРАНТУВАННЯ ВКЛАДІВ ФІЗИЧНИХ ОСІБ**

РІШЕННЯ

06.06.2022

м. Київ

№ 389

Про затвердження Змін до Вимоги до складання та подання учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб звітності до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб в умовах особливого періоду

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 Зміни до Вимоги до складання та подання учасниками Фонду гарантування вкладів фізичних осіб звітності до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб в умовах особливого періоду, затвердженої рішенням

виконавчої дирекції Фонду гарантування вкладів фізичних осіб від 28 лютого 2022 року № 138, що додаються.

2. Якщо оприлюднення аудиторського звіту разом з річною фінансовою звітністю відбулося до набрання чинності цим рішенням, але банк не повідомив про це Фонд гарантування вкладів фізичних осіб, інформація про місце та дату оприлюднення аудиторського звіту разом з річною фінансовою звітністю надається до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб протягом десяти робочих днів після набрання чинності цим рішенням.

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

4. 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».

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

Директор – розпорядник

Світлана РЕКРУТ

Інд. _____

Протокол
засідання виконавчої дирекції від
« » 2022 року №

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчої дирекції Фонду
гарантування вкладів фізичних осіб

«06» червня 2022 року № 389

ЗМІНИ

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

1. Доповнити пункт 4 новим абзацом такого змісту:

«Форми / файли звітності, що зазначені в розділі II додатка 1 до Правил № 1158, але не зазначені в розділі II додатка до цієї Вимоги, надаються через Національний банк України до Фонду відповідно до договору про співпрацю між Національним банком України та Фондом, укладеного згідно із статтями 55 і 56 Закону України «Про систему гарантування вкладів фізичних осіб», із врахуванням 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. Пункт 8 викласти в такій редакції:

«8. Учасник Фонду у разі неможливості подання форм / файлів звітності через вебпортал Фонду зобов'язаний повідомити Фонд про це, а також про альтернативний спосіб подання звітності в разі його застосування.

Якщо учасник Фонду обґрунтовано не має можливості своєчасно подати звітність до Фонду жодним способом за відповідні періоди, він повідомляє про

це Фонду та подає звітність за ці періоди після відновлення можливості подавати звітність.».

3. Доповнити пункт 9 після слів «подання звітності» словами «або переносить терміни подання окремих або всіх форм / файлів звітності».

4. Додаток до Вимоги викласти в новій редакції (додається).

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

Олена ДЕЩЕНЯ

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

(в редакції рішення виконавчої
дирекції Фонду гарантування вкладів
фізичних осіб
від «06» червня 2022 року № 389)

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
I. Звітність, що подається банками до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб (далі – Фонд) безпосередньо					
1	Форма № 1Ф / файл GBVX або GDDX	Звіт про вклади фізичних осіб в учасниках Фонду гарантування вкладів фізичних осіб – форма звітності № 1Ф	а) щомісяця (станом на 01 число місяця, наступного за звітним) - для всіх учасників; б) щодаки (станом на 01, 11 і 21 числа звітного місяця) - для всіх учасників; в) станом на дату прийняття рішення про віднесення банку до категорії	а) не пізніше 15 числа місяця, наступного за звітним; б) не пізніше першого робочого дня після звітної дати; в) не пізніше четвертого робочого дня після дати отримання	Надається безпосередньо банком через вебпортал Фонду (https://report.fg.gov.ua) (далі – вебпортал Фонду) у вигляді файла у форматі XML (файл GBVX або GDDX) згідно з описом, наведеним у додатках 2 та 3 до Правил подання звітності учасниками Фонду гарантування

Продовження додатка

№ з/п	Форма/файл	Назва	Періодичність подання	Строк (термін) подання	Спосіб подання
			проблемних або неплатоспроможних, станом на дату початку процедури виведення Фондом банку з ринку та станом на наступну звітну дату – для банків, віднесених до категорії неплатоспроможних	банком відповідного рішення про віднесення банку до категорії проблемних або неплатоспроможних	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 змінюватися за окремим повідомленням Фонду
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 або	Надається банком у паперовій формі і завіряється підписами керівника і головного бухгалтера банку та скріплюється відбитком печатки банку (за наявності)

Продовження додатка

№ з/п	Форма/файл	Назва	Періодичність подання	Строк (термін) подання	Спосіб подання
				протягом 80 календарних днів з дня набуття акціонерним товариством «Державний ощадний банк України» статусу учасника Фонду	(подається учасниками Фонду, крім перехідних банків) або подається акціонерним товариством «Державний ощадний банк України» до Фонду в паперовій або електронній формі. Спосіб та строки (терміни) подання можуть змінюватися за окремим повідомленням Фонду
3	Файл GCCX	Розрахунок суми регулярного збору, що підлягає сплаті до Фонду гарантування вкладів фізичних осіб	Щокварталу - подається акціонерним товариством «Державний ощадний банк України»	Не пізніше 13 числа місяця, наступного за звітним кварталом	Надається безпосередньо банком через вебпортал Фонду у вигляді файлу у форматі XML (файл GCCX) згідно з описом, наведеним у додатках 2 та 4 до Правил № 1158, та за XSD-схемою, контролюями і описами складових кодів показників, розміщеними на сторінці Реєстру файлів звітності Фонду Спосіб та строки (терміни) подання можуть

Продовження додатка

№ з/п	Форма/файл	Назва	Періодичність подання	Строк (термін) подання	Спосіб подання
					змінюватись за окремим повідомленням Фонду
4	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, крім акціонерного товариства «Державний ощадний банк України»	Не пізніше 13 числа місяця, наступного за звітним кварталом	Надається безпосередньо банком через вебпортал Фонду у вигляді файлу у форматі XML (файл GLLX) згідно з описом, наведеним у додатках 2 та 5 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

№ з/п	Форма/файл	Назва	Періодичність подання	Строк (термін) подання	Спосіб подання
5	Файл_RO	Звітний файл реєстру операцій «RO» (далі – файл_RO)	Щодня – для банків, віднесених до категорії проблемних (першою звітною датою для щоденних файлів є дата прийняття рішення про віднесення банку до категорії проблемних)	Не пізніше другого робочого дня після звітної дати (щоденні файли проблемний банк подає до Фонду не пізніше десятого 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 і 7 до Правил № 1158. Спосіб та строки (терміни) подання можуть змінюватися за окремим повідомленням Фонду
6	Файл_RC	Звітний файл реєстру контрактів (договорів, угод, правочинів) «RC» (далі - файл_RC)	Щодекади (станом на 01, 11 і 21 числа звітного місяця) – для банків, віднесених до категорії проблемних (першою звітною датою є дата прийняття рішення про віднесення банку до категорії проблемних)	Не пізніше третього робочого дня після звітної дати (банк подає до Фонду не пізніше десятого 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_RC відповідно до додатків 2 і 8 до Правил № 1158, та відповідно до описів та контролів інформаційних рядків (кодів показників та їх значень) у розрізі складової коду показника «PPP», розміщених на сторінці Реєстру файлів звітності Фонду. Спосіб та строки (терміни) подання

№ з/п	Форма/файл	Назва	Періодичність подання	Строк (термін) подання	Спосіб подання
					можуть змінюватися за окремим повідомленням Фонду
7		Інформація про місце та дату оприлюднення аудиторського звіту разом з річною фінансовою звітністю	Щороку – для всіх учасників Фонду	Протягом десяти робочих днів після оприлюднення аудиторського звіту разом з річною фінансовою звітністю	Надається безпосередньо банком засобами електронного зв'язку Національного банку України у вигляді листа. Спосіб та строки (терміни) подання можуть змінюватися за окремим повідомленням Фонду
II. Звітність, що формується для Національного банку України та подається до Фонду безпосередньо					
1	01X	Дані про залишки на рахунках	Щодня – для банків, віднесених до категорії проблемних / неплатоспроможних (першою звітною датою для щоденних звітів є дата прийняття рішення про віднесення банку до категорії проблемних/неплатоспроможних);	Не пізніше першого робочого дня після звітної дати (щоденні звіти проблемний банк починає подавати до Фонду не пізніше другого робочого дня після дати отримання ним рішення про віднесення банку до категорії проблемних, а	Надається безпосередньо банком через вебпортал Фонду у вигляді файлу 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

Продовження додатка

№ з/п	Форма/файл	Назва	Періодичність подання	Строк (термін) подання	Спосіб подання
				неплатоспроможний банк – не пізніше четвертого робочого дня після дати отримання ним рішення про віднесення банку до категорії проблемних неплатоспроможних)	2018 року № 120, та згідно з описом, наведеним у додатку 2 до Правил № 1158
