Національний банк України

Перелік нормативно-правових актів і документів, за якими складені питання для тестування

№	Джерело	Керівник страховика (крім головного бухгалтера)	Керівник кредитної спілки (крім головного бухгалтера)	Керівник платіжної установи	Керівник установи електронних грошей	Керівник оператора поштового зв'язку, що має право на надання фінансових платіжних послуг	Головний бухгалтер страховика	Головний бухгалтер кредитної спілки	Головний внутрішній аудитор страховика	Головний комплаєнс-менеджер страховика	Головний ризик-менеджер страховика	Головний внутрішній аудитор кредитної спілки	Головний комплаєнс-менеджер кредитної спілки	Головний ризик-менеджер кредитної спілки	Керівники інших надавачів фінансових послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу надавача фінансових послуг)	Головний бухгалтер інших надавачів фінансових послуг	Внутрішній аудитор надавачів фінансових послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу надавача фінансових послуг)	Головний комплаєнс-менеджер надавачів фінансових послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу надавача фінансових послуг)	Головний ризик-менеджер надавачів фінансових послуг (окремі документи обирати з урахуванням типу надавача фінансових послуг)	Актуарій у сфері страхування
1	Податковий кодекс України						+	+								+				
2	Закон України "Про акціонерні товариства" / Закон України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"	+																		
3	Закон України "Про кредитні спілки"		+									+	+	+	+			+	+	
4	Закон України "Про фінансові послуги та фінансові компанії"	+	+	+	+	+			+	+	+	+	+	+	+		+	+	+	
5	Закон України "Про страхування"	+							+	+	+						+	+	+	+
6	Закон України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення"	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	
7	Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні"						+	+								+				
8	Закон України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"									+			+					+		
9	Закон України "Про заставу"									+			+					+		
10	Закон України "Про споживчe кредитування"									+	+		+	+	+			+	+	
11	Цивільний кодекс України														+					
12	Закон України "Про фінансовий лізинг"									+	+		+	+	+			+	+	
13	Закон України "Про платіжні послуги"			+	+	+														
14	Положення про порядок здійснення авторизації діяльності надавачів фінансових платіжних послуг та обмежених платіжних послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 07.10.2022 №217			+	+	+														
15	Положення про випуск електронних грошей та здійснення платіжних операцій з ними, затверджене постановою Правління Національного банку України від 29.09.2022 №210				+															
16	Положення про залучення комерційних агентів для надання фінансових платіжних послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 02.08.2022 №155			+																
17	Положення про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 29.12.2023 №199	+	+	+	+	+			+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	
18	Положення про вимоги до структури власності надавачів фінансових послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 14.04.2021 №30	+													+					
19	Положення про порядок розкриття інформації небанківськими фінансовими установами, затверджене постановою Правління Національного банку України від 05.11.2021 №114								+			+			+		+			
20	Правила складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджене постановою Правління Національного банку України від 25.11.2021 №125	+																		
21	Положення про перестрахування у страховика (перестраховика) нерезидента, затверджене постановою Правління Національного банку України від 20.10.2021 №107	+																		
22	Положення щодо провадження діяльності зі страхування сільськогосподарської продукції з державною підтримкою, затверджене постановою Правління Національного банку України від 20.10.2021 №108	+																		+
23	Положення про організацію, проведення та оформлення результатів інспекційних перевірок учасників ринків небанківських фінансових послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України 26.02.2021 №22	+	+												+					
24	Порядок подання фінансової звітності, затверджений постановою Кабінету Міністрів України від 28.02.2000 №419									+			+					+		
25	Положення про здійснення установами фінансового моніторингу, затверджене постановою Правління Національного банку України від 28.07.2020 №107	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	
26	Правила організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України, затверджені постановою Правління Національного банку України від 13.11.2018 №120	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	
27	Концептуальна основа фінансової звітності						+								+	+				
28	МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації"															+				
29	МСБО 34 "Проміжна фінансова звітність"															+				
30	МСБО 10 "Події після звітного періоду"						+									+				
31	МСФЗ 9 "Фінансові інструменти"						+	+								+				
32	МСБО 32 "Фінансові інструменти: Подання"															+				
33	МСБО 16 "Основні засоби"						+	+								+				
34	МСФЗ 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність"						+	+								+				
35	МСБО 1 "Подання фінансової звітності"						+	+												
36	МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки"							+												
37	МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів"						+	+												
38	МСБО 16 "Основні засоби"						+	+												
39	МСБО 37 "Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи"						+													
40	МСБО 36 "Зменшення корисності активів"						+													
41	Положення про авторизацію осіб, які мають право здійснювати актуарну діяльність у сфері страхування, та осіб, які можуть виконувати обов'язки відповідального актуарія, затверджене постановою Правління Національного банку України від 25.12.2023 №187																			+
42	Положення про порядок нагляду на консолідованій основі за небанківськими фінансовими групами, затверджене постановою Правління Національного банку України від 29.12.2023 №202	+	+						+	+	+	+	+	+	+		+	+	+	
43	Положення про здійснення безвиїзного нагляду за діяльністю з надання фінансових та супровідних послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 14.12.2023 №182	+	+						+	+	+	+	+	+	+		+	+	+	
44	Положення про застосування заходів впливу, заходів раннього втручання, коригувальних заходів на ринках небанківських фінансових послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 25.12.2023 року № 183	+	+						+	+	+	+	+	+	+		+	+	+	+
45	Положення про вимоги до системи управління страховика, затверджене постановою Правління Національного банку України від 27.12.2023 року № 194	+							+	+	+									