

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ТАБЛИЦЯ**  
**до проекту Правил організації статистичної звітності,**  
**що подається до Національного банку України**

| Опис внесених змін  | Обґрунтування внесення змін   |
|---|---|
| 1   | 2   |
| <p><b>Проект постанови Правління Національного банку України “Про затвердження Правил організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України” та проект Правил організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України</b></p> |   |
| <p>Змінено редакцію Правил організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України.</p>   |   |
| <p><b>Додаток 1</b></p>   |   |
| <p><b>Форма № 1Д “Баланс банку”</b></p>   |   |
| <p>У поясненні щодо заповнення форми № 1Д пронумеровано абзаци, а також внесені деякі зміни в пункти 10 та 11.</p>  | <p>У зв’язку з необхідністю приведення пояснень щодо заповнення форм до єдиного формату.</p>  |
| <p><b>Форма № 10 “Оборотно-сальдовий баланс банку”</b></p>  |   |
| <p>У поясненні щодо заповнення форми № 10 пронумеровано абзаци, а також внесені деякі зміни в пункти 9 та 10.</p>   | <p>У зв’язку з необхідністю приведення пояснень щодо заповнення форм до єдиного формату.</p>  |
| <p><b>Форма № 200 “Звіт про взаємодію банку зі Спеціально уповноваженим органом з питань фінансового моніторингу”:</b></p>  |   |
| <p>Форма № 200 та пояснення щодо її заповнення викладено в новій редакції.</p>  | <p>Необхідність пов’язана з оптимізацією навантаження на банки щодо заповнення показників діяльності банківських установ. Ураховано норми Закону України “Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом,</p> |

|  |   |
|--|---|
|  | фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення”. |
| <b>Форма № 201 “Звіт з питань фінансового моніторингу про кількість окремих типів клієнтів банку”</b>  |   |
| Форму № 201 виключено з метою оптимізації навантаження на банки щодо заповнення показників діяльності банків   |   |
| <b>Форма № 202 “Звіт про структуру внутрішньобанківської системи запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванню тероризму”</b>   |   |
| У поясненні щодо заповнення форми № 202 після абзацу дев’ятого доповнено абзацом десятим такого змісту: “Якщо у банку відсутній відповідальний працівник, кандидатура якого погоджена Національним банком, то у колонках 5-7 зазначаються відомості щодо особи, на яку тимчасово покладено виконання обов’язків відповідального працівника”. |   |
| <b>Форма № 302 “Звіт про класифікацію кредитних операцій”</b>  |   |
| Пояснення щодо заповнення форми №302 доповнено рахунками (рах. 2015, 2025, 2035) у зв’язку з внесенням змін до Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 17.06.2004 №280.   |   |
| <b>Форма № 310Д “Звіт про суми і вартість кредитів (у процентах річних)”</b>   |   |
| Без змін.  |   |
| <b>Форма № 310 “Звіт про суми і процентні ставки за наданими кредитами та залученими депозитами (за класифікаціями контрагентів і рахунків)”</b>   |   |
| Без змін.  |   |
| <b>Форма № 321 “Звіт про кредити та процентні ставки за непогашеними сумами (за класифікаціями видів кредитів та контрагентів)”</b>  |   |
| Пункт 6 пояснень щодо заповнення форми № 321 доповнено параметром аналітичного обліку S190 (строки прострочення погашення боргу). Також, пояснення щодо заповнення форми № 321 доповнено пунктом 11, який описує параметр строку прострочення погашення боргу S190, у пункт 4 (пункт I таблиці) внесені зміни до                             |   |

|   |  |
|---|--|
| балансових рахунків у зв'язку зі змінами до Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, що набирають чинності з 01.12.2015.   |  |
| <b>Форма № 350Д “Звіт про суми і вартість депозитів (у процентах річних)”</b>   |  |
| Без змін.   |  |
| <b>Форма № 360 “Звіт про депозити та процентні ставки за непогашеними сумами (за класифікаціями видів депозитів та контрагентів)”</b>   |  |
| У пояснення щодо заповнення форми №360 у пункт 4 (пункти I.I, I.II таблиці) внесені зміни до балансових рахунків у зв'язку зі змінами до Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, що набирають чинності з 01.12.2015   |  |
| <b>Форма № 363 “Звіт про цінні папери, емітовані банком, іншу заборгованість, похідні фінансові інструменти, доходи та витрати банку (за класифікаціями контрагентів та рахунків)”</b>  |  |
| Пункт 1 пояснень щодо заповнення форми № 363 доповнено словами “в розрізі видів цінних паперів, секторів економіки, резидентності, кодів валют і початкових строків погашення”, пункт 3 доповнено словами, літерою та цифрами “виду цінних паперів S130”, у пункт 6 (пункти 4, 8, 11, 12 таблиці) внесені зміни до балансових рахунків у зв'язку зі змінами до Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, що набирають чинності з 01.12.2015 |  |
| <b>Форми № 381, 381А “Довідка про залучені кошти та їх залишки на кореспондентському рахунку та/або стан перерахування коштів обов’язкових резервів на окремий рахунок у Національному банку України”</b>   |  |
| У формах № 381, 381А змінено порядок подання форм та запроваджено нову редакцію окремих пунктів пояснень.   | У зв’язку з передачею функцій щодо контролю за дотриманням банками нормативів обов’язкового резервування, що виконували територіальні управління Національного банку України до Департаменту банківського нагляду (постанова Правління Національного банку України від 16.03.2015 № 208 “Про |

перерозподіл деяких функцій між структурними підрозділами центрального апарату Національного банку України та внесення змін до деяких розпорядчих документів Національного банку України”) відповідно до постанов Правління Національного банку України від 12.06.2015 № 371 “Про внесення змін до Положення про порядок формування та зберігання обов’язкових резервів банками України та філіями іноземних банків в Україні” та від 03.07.2015 № 436 “Про внесення змін до деяких нормативно-правових актів Національного банку України” внесені зміни до Положення про порядок формування та зберігання обов’язкових резервів банками України та філіями іноземних банків в Україні, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 11.12.2014 № 806 (зі змінами).  
З метою приведення у відповідність до нормативно-правових актів з

|   |  |
|---|--|
|   | питань формування та зберігання банками обов'язкових резервів. |
| <b>Форма № 391 “Звіт про стан портфеля цінних паперів (за класифікаціями контрагентів і рахунків)”</b>  |  |
| Пункт 1 пояснень щодо заповнення форми № 391 доповнено словами “видів цінних паперів”, пункт 3 доповнено словами, літерою та цифрами “виду цінних паперів S130”, у пункт 6 (пункти 4, 7, 10, 14, 17, 19 таблиці) внесені зміни до балансових рахунків у зв'язку зі змінами до Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, що набирають чинності з 01.12.2015. |  |
| <b>Форма № 401 “Дані про операції, які здійснені із застосуванням платіжних карток, емітованих (розповсюджених) для клієнтів банку”</b>   |  |
| Форму № 401 та пояснення щодо її заповнення доповнено частиною 2.1. Безготівкові операції здійснені фізичними особами з використанням емітованих (розповсюджених) банком платіжних карток та їх реквізитів, грн.  |  |
| <b>Форма № 402 “Дані про операції, які здійснені із застосуванням платіжних карток та їх реквізитів через платіжні пристрої банку”</b>  |  |
| Без змін.   |  |
| <b>Форма № 403 “Дані про кількість емітованих (розповсюджених) платіжних карток для клієнтів банку та платіжні пристрої, що використовуються під час здійснення операцій з їх застосуванням”</b>  |  |
| У розділі I таблиці форми № 403 та поясненні щодо її заповнення інформацію щодо кількості банкоматів та кількості платіжних терміналів викладено в новій редакції. Також, таблицю форми та пояснення щодо її заповнення доповнено розділом III. Інформація про роботу банку з платіжними картками (емісія).   |  |
| <b>Форма № 404 “Дані про збитки банку, держателів платіжних карток і торговців через незаконні дії/сумнівні операції з платіжними картками”</b>   |  |
| Без змін.   |  |
| <b>Форма № 405 “Звіт про перекази, що здійснені з використанням систем переказу коштів”</b>   |  |
| Без змін.   |  |

|   |   |
|---|---|
| <b>Форма № 407 “Звіт про кількість платіжних пристроїв, що належать банку, та платіжних пристроїв і пунктів приймання готівки, що належать юридичним особам (комерційним агентам), які уклали агентські договори з банком, та обсяги прийнятої готівки за допомогою платіжних пристроїв і через пункти приймання готівки”</b>         |   |
| Без змін.   |   |
| <b>Форма № 410 “Звіт про кількість клієнтів банків та кількість відкритих клієнтами рахунків”</b>   |   |
| Без змін.   |   |
| <b>Форма № 500 “Звіт про окремих зовнішній державний борг та приватний борг, що гарантований державою”</b>  |   |
| У формі № 500 змінено періодичність подання з квартальної на річну. У поясненні щодо заповнення форми № 500 абзац сьомий викладено у новій редакції.  | Переведення подання форми звітності в електронний вид з метою спрощення та уніфікації системи подачі даних до Національного банку України.<br>Переведення форми з квартальної на річну звітність з метою спрощення системи подачі даних до Національного банку України. |
| <b>Форма № 501 “Звіт про стан окремого зовнішнього державного боргу та приватного боргу, що гарантований державою”</b>  |   |
| Форму № 501 виключено у зв'язку з тим, що дана інформація надається щоквартально за формою статистичної звітності № 503.  | У зв'язку зі скороченням форм статистичної звітності.   |
| <b>Форма № 502 “Платіжний календар та обсяги здійснених операцій в іноземній валюті за зовнішньою заборгованістю перед нерезидентами”</b>   |   |
| Без змін.   |   |
| <b>Форма № 503 “Звіт про залучення та обслуговування кредиту за договором з нерезидентом”</b>   |   |
| У формі № 503 після слів “Кредитор/кредитна лінія” слова “(для гарантованих державою кредитів)” виключено та додано новий абзац; після слів “Реєстрація договору Національним банком України від __№__, номер траншу” слова “(операції з одержання кредиту в межах відновлювальної кредитної лінії __)” замінено словами “(операції з | Вдосконалення системи організації, збору та обробки статистичних даних.   |

|   |  |
|---|--|
| <p>одержання кредиту в межах кредитної лінії __); слова “(для негарантованих державою кредитів в іноземній валюті)” виключено. Після речення “Вид кредиту за строком: __” слова та цифри “1-короткостроковий терміном від 32 днів уключно” замінено словами та цифрами “1-короткостроковий”, слова та цифри “3-короткостроковий терміном від 1 до 31 дня включно” виключено. Після речення “Код країни кредитора: __” доповнено чотирма новими абзацами. Після речення “За власними кредитами банку: балансовий рахунок, за яким обліковується кредит або з якого здійснено погашення __” доповнено трьома новими абзацами. У таблиці форми рядок 24 викладено в новій редакції. У поясненні щодо заповнення форми № 503 внесені зміни у пункт 2 та доповнено пояснення чотирма новими абзацами. У пункті 3 абзац перший викладено у новій редакції, у пункті 4 абзаци вісімнадцятий, шістдесятий та шістдесят перший викладено у новій редакції.</p> | <p>Необхідність удосконалення розрахунку показників статистичної звітності та з урахуванням запитів банків щодо заповнення показників звіту.</p> |
| <p><b>Форма № 504 “Прогноз операцій з одержання та обслуговування кредиту за договором з нерезидентом”</b></p>  |  |
| <p>Змінено преамбулу до форми № 504. У поясненні щодо заповнення форми № 504 у пункті 1 та 2 абзаци перші викладені в новій редакції, у пункті 2 абзац перший, п’ятий, дев’ятий викладені у новій редакції.</p>   |  |
| <p><b>Форма № 521 “Інформація про курс та обсяги операцій з готівковою іноземною валютою”</b></p>   |  |
| <p>Без змін.</p>  |  |
| <p><b>Форма № 522 “Дані про рух коштів на рахунках іноземних банків, відкритих в уповноважених банках України”</b></p>  |  |
| <p>У формі № 522 змінено строк подання форми зі щоденного на щомісячний (не пізніше 10 робочого дня місяця, наступного за звітним). У поясненні щодо заповнення форми №522 внесені зміни у пункт 3.</p>   |  |
| <p><b>Форма № 523 “Інформація про суму коштів у гривнях, використаних для купівлі іноземної валюти на валютному ринку України”</b></p>  |  |
| <p>Без змін.</p>  |  |
| <p><b>Форма № 525 “Звіт про перекази іноземної валюти фізичних осіб за межі України та їх надходження в Україну”</b></p>  |  |
| <p>Без змін.</p>  |  |
| <p><b>Форма № 526 “Інформація про залучені грошові кошти та надані кредити небанківськими фінансовими установами, що отримали генеральну ліцензію Національного банку України на здійснення валютних операцій”</b></p>  |  |

|  |  |
|--|--|
| Без змін.  |  |
| <b>Форма № 527 “Звіт про оборот готівкової іноземної валюти”</b>   |  |
| Внесені зміни у назву форми № 527 в частині включення до звіту інформації про операції з фізичними обсягами банківських металів та викладено її у такій редакції “Звіт про оборот готівкової іноземної валюти та фізичних обсягів банківських металів”. Крім того, конверсійні операції виключено з показників обсягів купівлі та продажу готівкової іноземної валюти та включено їх до інших операцій. Також, вносяться незначні редакційні правки. У таблиці форми № 527 внесені зміни в пункт 1, підпункт 1.2.3, пункт 2, підпункт 2.2.3; підпункти 1.5.5 та 2.5.5 виключено; у підпунктах 1.5.6, 1.5.7, 2.5.6, 2.5.7 змінено нумерацію. У поясненні щодо заповнення форми № 527 внесені зміни в абзац перший, четвертий – п’ятнадцятий, сімнадцятий, вісімнадцятий, двадцять третій – двадцять сьомий, тридцятий – тридцять п’ятий, тридцять дев’ятий, сорок дев’ятий, п’ятдесятий; абзац двадцять другий та сорок шостий виключено. |  |
| <b>Форма № 529 “Звіт про обсяги валютно-обмінних операцій у пунктах обміну іноземної валюти, що працюють на підставі агентських угод”</b>  |  |
| Без змін.  |  |
| <b>Форма № 530 “Інформація про операції з цінними паперами, що здійснюються небанківськими фінансовими установами, які отримали генеральну ліцензію Національного банку України на здійснення валютних операцій”</b>   |  |
| У порядку подання форми № 530 змінено адресу електронної пошти. У поясненні щодо заповнення форми № 530 у пункті 1 третє речення та у пункті 4 передостанній абзац викладені в новій редакції.   |  |
| <b>Форма № 531 “Звіт про резидентів - суб’єктів зовнішньоекономічної діяльності, які перевищили встановлені законодавством строки розрахунків за експортними, імпорнтними операціями”</b>  |  |
| Пояснення щодо заповнення форми № 531 доповнено новим абзацом тридцять восьмим (доповнено колонкою 22).  |  |
| <b>Форма № 536 “Звіт про операції з банківськими металами”</b>   |  |
| Внесені зміни в частині виключення зі звіту операцій з фізичними обсягами банківських металів.   |  |



|  |  |
|--|--|
| <b>Форма № 538 “ Звіт про купівлю безготівкової іноземної валюти за дорученням клієнтів банку, інших банків та уповноваженими банками”</b>   |  |
| Звіт доповнюється інформацією про операції у обсязі, що не перевищує 100 тисяч доларів США або еквівалент в іншій іноземній валюті, яка подаватиметься в консолідованому вигляді. У поясненні щодо заповнення форми № 538 внесені зміни у пункт 1, 3 та 8 (колонка 14).  |  |
| <b>Форма № 550Д “Розшифрування валютних рахунків”</b>  |  |
| Без змін.  |  |
| <b>Форма № 550 “Обороти за рахунками в іноземній валюті”</b>   |  |
| Без змін.  |  |
| <b>Форма № 552 “Звіт про надходження від нерезидентів та продаж безготівкової іноземної валюти”</b>  |  |
| Зі звіту виключається інформація про коди надходження іноземної валюти відповідно до платіжного календаря, а також уточнюється порядок відображення операцій клієнтів банку, які здійснюються через інший банк. У таблиці форми № 552 виключено колонку 7, у зв’язку з цим, колонки 8 та 9 уважати відповідно колонками 7 та 8. У поясненні щодо заповнення форми № 552 у пункті 3 в абзац восьмий внесені зміни (змінено номер колонки 9), також цей пункт доповнено абзацом одинадцятим; у пункті 4 в абзац третій внесені зміни (змінено номер колонки 9); у пункті 8 в абзац другий, четвертий, п’ятий, шостий внесені зміни (змінено номер колонки 9), у пункті 11 в абзац одинадцятий внесені зміни (змінено номер колонки 9 та виключено слова “в колонці 7 зазначається “999”), в абзаци двадцятий, двадцять сьомий внесені зміни (змінено номер колонки 9), в абзаци тридцять шостому слова “цифровий код інших операцій 999, у колонці 8” виключено, абзаци з сорок дев’ятого по сімдесят шостий виключено (пояснення щодо заповнення колонки 7), у абзаци сімдесят сьомий, восьмидесятий внесені зміни (змінено номер колонок); у пункті 13 в абзаци другий - п’ятий внесені зміни (змінено номери колонок 10, 11, 12, 13). |  |
| <b>Форма № 555 “Звіт про переказ безготівкової іноземної валюти”</b>   |  |

|   |  |
|---|--|
| <p>Зі звіту виключається інформація про коди переказу іноземної валюти відповідно до платіжного календаря, а також уточнюється порядок відображення операцій клієнтів банку, які здійснюються через інший банк. У таблиці форми № 555 виключено колонку 6, у зв'язку з цим, колонки 7, 8, 9 та 10 уважати відповідно колонками 6, 7,8 та 9. У поясненні щодо заповнення форми № 555 у пункті 2 в абзац другий та одинадцятий внесені зміни (змінено номера колонок); у пункті 3 після абзацу першого доповнено абзацом другим, у зв'язку з чим абзац другий вважати абзацом третім; у пункт 5 внесені зміни (змінено номер колонки), у пункті 6 в абзаци двадцятий та двадцять перший та двадцять сьомий внесені зміни (змінено номер колонки 10), абзаци з тридцять п'ятого по шістдесят третій виключено (пояснення щодо заповнення колонки 6), в абзаци з шістдесят четвертого по сімдесятий (окрім шістдесят п'ятого) внесені зміни (змінено номери колонок).</p> |  |
| <p><b>Форма № 604 “Звіт про формування резерву для відшкодування можливих втрат за кредитними операціями”</b></p>   |  |
| <p>Без змін.</p>  |  |
| <p><b>Форма № 605 “Звіт про формування резервів для відшкодування можливих втрат за дебіторською заборгованістю”</b></p>  |  |
| <p>Без змін.</p>  |  |
| <p><b>Форма № 610 “Інформація про врахування субординованого боргу до розрахунку капіталу банку”</b></p>  |  |
| <p>У поясненнях щодо заповнення форми № 610 пронумеровано абзаци та пункти 4, 12, 17 викладено у новій редакції.</p>  | <p>Внесення запропонованих змін пов'язане зі змінами до Інструкції про порядок регулювання діяльності банків в Україні, затвердженої постановою Правління Національного банку України від 28.08.2001 № 368 (далі – Інструкція № 368), унесеними постановою Правління Національного банку України від 12.05.2015 № 312.</p> |

|  |   |
|--|---|
|  | <p>Зазначені зміни передбачають відображення у формі № 610 додаткових даних щодо операцій з пов'язаними особами з інвестором, від якого залучено субординований борг, без подальшого включення до розрахунку регулятивного капіталу.</p>  |
| <p><b>Форма № 611 “Звіт про дотримання економічних нормативів та лімітів відкритої валютної позиції”</b></p>   |   |
| <p>Таблицю форми №611 викладено в новій редакції, внесені зміни в пояснення щодо заповнення форми № 611 в частині включення до форми № 611 вимог щодо відображення значень нормативу максимального розміру кредитного ризику за операціями з пов'язаними з банком особами (Н9) та виключення вимог щодо подання значень нормативу максимального розміру кредитів, гарантій та поручительств, наданих одному інсайдеру (Н9) та нормативу максимального сукупного розміру кредитів, гарантій та поручительств, наданих інсайдерам (Н10).</p> | <p>Внесення запропонованих змін до форми № 611 обумовлене: змінами до статті 52 Закону України “Про банки і банківську діяльність”; змінами до Інструкції № 368, унесеними постановою Правління Національного банку України від 12.05.2015 № 312.</p> <p>Зазначеними змінами передбачено включення до форми № 611 вимог щодо відображення значень нормативу максимального розміру кредитного ризику за операціями з пов'язаними з банком особами (Н9) та виключення вимог щодо подання значень нормативу максимального розміру кредитів, гарантій та поручительств, наданих одному інсайдеру (Н9) та нормативу максимального сукупного розміру кредитів, гарантій та поручительств, наданих інсайдерам (Н10).</p> |

|   |   |
|---|---|
|   | поручительств, наданих інсайдерам (Н10).  |
| <b>Форма № 613 “Звіт про концентрацію ризиків за активними операціями банку з контрагентами та інсайдерами”</b> |   |
| Таблицю форми № 613 та пояснення щодо її заповнення викладено у новій редакції.                                 | <p>У зв’язку зі змінами до статті 52 Закону України “Про банки і банківську діяльність”;</p> <p>змінами до Інструкції № 368, унесеними постановою Правління Національного банку України від 12.05.2015 № 312;</p> <p>змінами до Положення про порядок реєстрації та ліцензування банків, відкриття відокремлених підрозділів<sup>1</sup> (далі – Положення № 306), унесеними постановою Правління Національного банку України від 04.06.2015 № 357;</p> <p>постановами Правління Національного банку України від 12.05.2015 № 315 та від 21.05.2015 № 328;</p> <p>змінами до Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, затвердженого постановою Правління Національного банку України від</p> |

<sup>1</sup> Затверджена постановою Правління Національного банку України від 08.09.2011 № 306, зареєстрована в Міністерстві юстиції України 18.10.2011 за № 1203/19941 (зі змінами).

|  |   |
|--|---|
|  | 17.06.2004 № 280 та до Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, затвердженої постановою Правління Національного банку України від 17.06.2004 № 280, унесеними постановою Правління Національного банку України від 22.06.2015 № 402 (далі – Інструкція № 280).   |
| <b>Форма № 614 “Звіт про найбільших (прямих та опосередкованих) учасників контрагентів банку”</b>  |   |
| Таблицю форми № 614 викладено у новій редакції. Внесені зміни у пояснення щодо заповнення форми №614, у тому числі слова “інсайдер” у всіх відмінках та числах замінено словами “пов’язана з банком особа” у відповідних відмінках та числах, також доповнено нормою щодо заповнення даних колонки 4 (код контрагента/пов’язаної з банком особи) для неповнолітніх дітей та зазначення у колонці 10 коду основного виду економічної діяльності, також включено інформацію щодо можливості використання банками під час заповнення форми публічної інформації у формі відкритих даних | Зміни до форми № 614 обумовлені: змінами до статті 52 Закону України “Про банки і банківську діяльність”; змінами до Інструкції №368, унесеними постановою Правління Національного банку України від 12.05.2015 № 312; змінами до Положення № 306, унесеними постановою Правління Національного банку України від 04.06.2015 № 357; постановами Правління Національного банку України від 12.05.2015 № 315 та від 21.05.2015 № 328. |
| <b>Форма № 618 “Звіт про залишки коштів, що розміщені в інших банках та залучені від інших банків”</b>   |   |

|  |  |
|--|--|
| <p>У поясненнях щодо заповнення форми № 618 пронумеровано абзаци та пункти 2, 3, 4, викладено у новій редакції.</p>  | <p>Зміни до форми № 618 обумовлені: змінами до статті 52 Закону України “Про банки і банківську діяльність”; змінами до Інструкції № 368, унесеними постановою Правління Національного банку України від 12.05.2015 № 312; змінами до Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 17.06.2004 № 280 та до Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, затвердженої постановою Правління Національного банку України від 17.06.2004 № 280 (далі – Інструкція № 280), унесеними постановою Правління Національного банку України від 22.06.2015 № 402.</p> |
| <p><b>Форма № 621 “Звіт про роботу ліквідатора (ліквідаційної комісії) банку”</b></p>  |  |
| <p>Без змін.</p>   |  |
| <p><b>Форма № 622 “Відомості про проведення ліквідатором роботи щодо повернення коштів боржниками банку”</b></p>   |  |
| <p>Внесені зміни у таблицю та пояснення щодо заповнення форми №622: слова “інсайдер” у всіх відмінках та числах замінено словами “пов’язана з банком особа”.</p> |  |
| <p><b>Форма № 625 “Звіт про концентрацію ризиків за пасивними операціями банку”</b></p>  |  |

|  |  |
|--|--|
| <p>Таблиця форми № 625 та пояснення щодо заповнення форми №625 викладено в новій редакції.</p> | <p>У зв'язку зі змінами до статті 52 Закону України “Про банки і банківську діяльність” та змінами до Інструкції про порядок регулювання діяльності банків в Україні<sup>2</sup>, унесеними постановою Правління Національного банку України від 12.05.2015 № 312, та постановою Правління Національного банку України від 12.05.2015 № 315 з метою посилення відповідальності пов'язаних з банком осіб форма № 625 викладається у новій редакції.</p> |
| <p><b>Форма № 631 “Звіт про структуру активів та пасивів за строками”</b></p>                  |  |

<sup>2</sup> Затверджена постановою Правління Національного банку України від 28.08.2001 № 368, зареєстрована в Міністерстві юстиції України 26.09.2001 за № 841/6032 (зі змінами).

|  |  |
|--|--|
| <p>Пояснення щодо заповнення форми № 631 викладено в новій редакції (у т. ч. внесені зміни у формулювання визначення суми резерву, що відображається у цій формі, включено інформацію щодо залучених вкладів, укладених після 06.06.2015, а також доповнено значенням параметру S240 тощо), у таблиці форми №631 окремі рядки викладено в новій редакції (виключено вимогу щодо ЦП, випущених для фінансування заходів, пов'язаних з фінансуванням чемпіонату Європи 2012 року з футболу в Україні).</p> | <p>Зміни до форми № 631 обумовлені змінами до:<br/> Цивільного кодексу, внесеними Законом України “Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо умов повернення строкових депозитів” від 14.05.2015 № 424-VIII;<br/> Плану рахунків бухгалтерського обліку банків України, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 17.06.2004 № 280 та до Інструкції № 280, унесеними постановою Правління Національного банку України від 22.06.2015 № 402.</p> |
| <p><b>Форма № 632 “Звіт про обсяги безнадійної заборгованості за активними банківськими операціями”</b></p>  |  |
| <p>Форму скасовано.</p>  | <p>У зв'язку з скасуванням постановою Правління Національного банку України від 27.10.2015 № 737 з 01.12.2015 Порядку відшкодування банками України безнадійної заборгованості за рахунок резерву, на підставі норм якого була розроблена форма № 632.</p>   |
| <p><b>Форма № 643 “Звіт про афілійованих осіб банку”:</b></p>  |  |



|  |   |
|--|---|
| У поясненнях щодо заповнення форми № 643 внесені зміни до пункту 1 (виключено вимогу щодо надіслання ЦРП відповідним ТУ НБУ форми по банкам III та IV групи).  | Зміни до форми № 643 обумовлені постановами Правління Національного банку України від 24.12.2014 №841, від 15.01.2015 № 14, від 12.05.2015 № 318. |
| <b>Форма № 645 “Інформація про суб’єктів господарської діяльності, у яких власник істотної участі в банку має участь, що перевищує 10 відсотків”</b>   |   |
| У поясненнях щодо заповнення форми № 645 пронумеровано абзаци. Внесені зміни у пункт 6 (опис колонки 5) щодо коду виду економічної діяльності.   | Зміни до форми № 645 обумовлені постановою Правління Національного банку України від 12 травня 2015 року № 318.                                   |
| <b>Форма № 650 “Звіт про операції довірчого управління”</b>  |   |
| Без змін.  |   |
| <b>Форма № 655 “Звіт про кількість кредитних договорів та обсяги заборгованості за ними”</b>   |   |
| Без змін.  |   |
| <b>Форма № 659 “Звіт про дані фінансової звітності боржників банку – великих і середніх підприємств”</b>   |   |
| Без змін.  |   |
| <b>Форма № 660 “Звіт про дані фінансової звітності боржників банку - малих підприємств”</b>  |   |
| Без змін.  |   |
| <b>Форма № 670 “Звіт про двадцять найбільших учасників банку”</b>  |   |
| Форму №670 доповнено колонкою 5, яка відобразатиме інформацію щодо коду виду економічної діяльності учасника банку, пояснення щодо заповнення форми № 670 доповнено абзацом щодо порядку заповнення колонки 5. Внесені зміни до пункту 1 пояснень щодо заповнення форми № 670 (виключено вимогу щодо надіслання ЦРП відповідним ТУ НБУ форми по банкам III та IV групи). | Зміни до форми № 670 обумовлені постановами Правління НБУ від 24 грудня 2014 року №841, від 15.01.2015 № 14, від 12 травня 2015 року № 318.       |
| <b>Форма № 691 “Звіт про класифікацію цінних паперів та формування резерву для відшкодування можливих втрат за операціями з цінними паперами”</b>  |   |
| Без змін.  |   |

|  |  |
|--|--|
| <b>Форма № 747 “Звіт про касові обороти банку” , форма № 748 “Звіт про касові обороти банку”</b>   |  |
| У поясненнях щодо заповнення форм № 747 та № 748 слова “територіальне управління Національного банку України” замінено на “структурний підрозділ Департаменту грошового обігу Національного банку України/відділ грошового обігу в регіоні Департаменту грошового обігу/Національний банк України”. Також внесені інші зміни, зокрема в пункті 1 пояснень щодо заповнення форм № 747, № 748 викладено порядок надання банками письмових пояснень у разі виявлення різниць між даними за символами 66 і 39 і залишками готівки за рахунком 1007 та щодо відображення касових оборотів ліквідатора банку у розрізі символів. У пункті 2 внесені зміни до символу 34 в частині виключення переліку установ Національного банку України, а також до символів 36, 37, 38, 39, 66, 69, 71, 72, 73, в частині виключення слів “установ/установи”. |  |
| <b>Форма № 1-ПБ “Звіт банку про фінансові операції з нерезидентами”</b>  |  |
| Форму № 1-ПБ та пояснення щодо її заповнення викладено в новій редакції.   |  |
| <b>Форма № 2-ПБ “Звіт підприємства (організації) про фінансові операції з нерезидентами”</b>   |  |
| Форму № 2-ПБ та пояснення щодо її заповнення викладено в новій редакції.   |  |
| <b>Форма № 3-ПБ “Інформація про міждержавний рух капіталів у формі портфельних інвестицій та фінансового лізингу”</b>  |  |
| Форму № 3-ПБ та пояснення щодо її заповнення викладено в новій редакції.   |  |
| <b>Форма № 612 “Звіт про дотримання вимог щодо достатності регулятивного капіталу та економічних нормативів банківською групою та її підгрупами”</b>   |  |
| Без змін.  |  |

ДОДАТОК 2

|  |   |
|--|---|
| Пункт 6 Додатку 2 викладено в новій редакції (6. Ознака пов'язаної з банком особи (K060)). | У зв'язку з прийняттям Правлінням НБУ постанов від 12.05.2015 № 312, якою внесені зміни до Інструкції № 368, та від 12.05.2015 № 315 з метою посилення відповідальності пов'язаних з банком осіб параметр K060 викладається у новій редакції. |
| Додаток 2 доповнено новим пунктом (25. Код строку прострочення погашення боргу (S190)).    |   |
| Додаток 2 доповнено новим пунктом (26. Код виду цінного паперу (S130)).                    |   |