**Правила формування показників CR1610001, CR1620001 - CR1620017,**

**що подаються у звітних файлах CR161 “Дані про договір про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки” та CR162 “Дані про операції за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки”**

1. Файли CR161 та CR162 є невід’ємними частинами один одного.
2. Інформація у файлі CR161 надається про умови договору про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки.
3. Інформація у файлі CR162 надається про операції у звітному періоді за вкладом (депозитом) члена кредитної спілки, процентами; простроченими зобов’язаннями.
4. НРП Q003\_1 – унікальний умовний порядковий номер договору. Зазначається умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на кожну звітну дату починаючи з 000001. Кожен окремий договір, укладений кредитною спілкою з членом кредитної спілки, повинен мати унікальний умовний порядковий номер в межах файлів CR161 та CR162 для звітного періоду. Наприклад, якщо на звітну дату 01.04.2024 у файлі CR161 «Дані про договір про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки» надається інформація про договір залучення вкладу № CU0009 і йому присвоєне значення НРП Q003\_1 «000001», то на звітну дату 01.04.2024 у файлі CR162 «Дані про операції за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки» усі показники, які відносяться до цього договору (операції за цим договором) повинні мати таке саме значення НРП Q003\_1 - «000001».
5. У разі, якщо всі показники у файлах CR161 та CR162 у відповідному звітному періоді мають нульове значення, то така інформація подається у вигляді нульових файлів CR161 та CR162, сформованих відповідно до [Інструкції щодо формування нульового файлу](https://portalapi.bank.gov.ua/static/instrukciya_0_fayl.pdf).

**Description CR161**

**I. CR1610001 “Інформація про договір про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки”**

**Опис параметрів**

**Параметр D130 –** код умови розрахунку за договором (довідник D130).

Зазначається кодумови розрахунку за договором, відповідно до якого було залучено вклад (депозит) члена кредитної спілки, не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр F054 –** код періодичності сплати основного боргу/процентів та здійснення платежів (довідник F054), набуває значень 1, 2, 3, 4, 5, 6.

Зазначається код періодичності виплати відсотків відповідно до договору про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки. Не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр K012 -** код виду установи (довідник K012). Для кредитної спілки значення має дорівнювати 6, 7, 8, 9, А, В, С, D для об’єднаної кредитної спілки – 1.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1.

**Параметр K060 –** код типу пов’язаної особи (довідник K060), набуває значень 03, 11, 12, 98, 99.

Відповідно до частини першої статті 24 Закону України “Про кредитні спілки” за значенням 03 параметра K060 відображається також інформація щодо головного бухгалтера кредитної спілки.

**Параметр H062 –** код способу укладення договору (довідник H062).

Зазначається спосіб, відповідно до якого було укладено договір про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки, набуває значень 010, 030, 040.

**Параметр S188 –** код виду строковості вкладу (довідник S188), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q001 –** найменування члена кредитної спілки.

Зазначається прізвище, ім’я та по-батькові/найменування члена кредитної спілки. Для об’єднаної кредитної спілки – найменування кредитної спілки – члена ОКС

**НРП Q003 –** номер договору про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

**НРП Q007\_2** – дата укладення договору про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки.

**НРП Q007\_5** – дата закінчення строку дії договору про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки.

**НРП Q007\_6** – дата останніх внесених змін до договору про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки. Якщо змін не було, не заповнюється.

**НРП Q007\_7** – дата закінчення строку дії договору про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки із урахуванням унесених змін. Якщо змін не було, не заповнюється.

**НРП Q107 –** код забезпечення виконання зобов'язань за кредитним договором,набуває значень “1” – так; “0” – ні.

**Description CR162**

1. **CR1620001 “Залучений вклад (депозит) члена кредитної спілки згідно з договором”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100 –** сума залученого вкладу (депозиту) члена кредитної спілки згідно з договором.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1.

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620002 “Відсоткова ставка за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки на дату його укладення”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – відсоткова ставка за договором про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки на дату його укладення. Зазначається у процентах з двома знаками після крапки.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6,7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1.

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620003 “Відсоткова ставка за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки на звітну дату”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – відсоткова ставка за договором про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки на звітну дату. Зазначається у процентах з двома знаками після крапки.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1 .

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620004 “Ефективна ставка відсотка за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – ефективна ставка відсотка за договором про залучення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки, розрахована відповідно до нормативно-правових актів та МСФЗ, на момент первісного визнання фінансового інструменту. Зазначається у процентах з двома знаками після крапки.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1.

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620005 “Залучений вклад (депозит) члена кредитної спілки у звітному періоді”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – сума залученого вкладу (депозиту) члена кредитної спілки у звітному періоді.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1.

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620006 “Повернений вклад (депозит) члена кредитної спілки у грошовому вигляді”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – сума поверненого вкладу (депозиту) члена кредитної спілки у звітному періоді у грошовому вигляді.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1 .

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620007 “Повернений вклад (депозит) члена кредитної спілки шляхом погашення заборгованості за кредитним договором”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – сума поверненого вкладу (депозиту) члена кредитної спілки у звітному періоді шляхом погашення заборгованості за кредитним договором.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1 .

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620008 “Повернений вклад (депозит) члена кредитної спілки шляхом спрямування в резервний капітал”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – сума поверненого вкладу (депозиту) члена кредитної спілки у звітному періоді шляхом спрямування в резервний капітал.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1 .

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620009 “Заборгованість за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – сума заборгованості (залишок зобов’язань) за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки на кінець звітного періоду.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1 .

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620010 “Нараховані проценти за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – сума нарахованих процентів за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки у звітному періоді.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1.

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620011 “Виплачені проценти за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – сума виплачених процентів за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки у звітному періоді.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1.

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620012 “Заборгованість за нарахованими процентами за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – сума заборгованості (залишок) за нарахованими процентами за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки на кінець звітного періоду.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1.

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620013 “Заборгованість за скоригованими процентами, нарахованими за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності ”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – сума заборгованості за скоригованими процентами, нарахованими за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки відповідно до МСФЗ, на кінець звітного періоду.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1.

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620014 “Прострочені зобов'язання за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – сума прострочених зобов'язань за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки на кінець звітного періоду.

У разі неможливості виконання кредитною спілкою (об’єднаною кредитною спілкою) отриманої від члена кредитної спілки письмової вимоги про повернення вкладу (депозиту) члена кредитної спілки або його частини, такі зобов’язання вважаються простроченими.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1.

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620015 “Кількість днів прострочення за зобов'язаннями за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – кількість днів прострочення за зобов'язаннями за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки (основна сума вкладу) (за показником CR1620015) на кінець звітного періоду.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1 .

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620016 “Прострочені зобов'язання за процентами за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – сума прострочених зобов'язань за невиплаченими процентами за вкладом (депозитом) члена кредитної спілки на кінець звітного періоду.

У разі неможливості виконання кредитною спілкою (об’єднаною кредитною спілкою) отриманої від члена кредитної спілки письмової вимоги про виплату нарахованих процентів за вкладом (депозитом) члена кредитної спілки, такі зобов’язання вважаються простроченими.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1 .

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.

1. **CR1620017 “Кількість днів прострочення за процентами за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки”**

**Опис параметрів**

**Метрика T100** – кількість днів прострочення за процентами за залученим вкладом (депозитом) члена кредитної спілки (за показником CR1620016) на кінець звітного періоду.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера члена кредитної спілки (довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки реєстраційного номеру/ідентифікаційного коду члена кредитної спілки. Для кредитної спілки значення має дорівнювати 1, 2, 5, 6, 7, В, Н, для об’єднаної кредитної спілки – 1 .

**НРП K020 –** ідентифікаційний/реєстраційний код/номер. Зазначається реєстраційний номер/ ідентифікаційний код члена кредитної спілки, для об’єднаної кредитної спілки – ідентифікаційний код.

**НРП Q003\_1 –** унікальний умовний порядковий номер договору у файлах CR161 та CR162 на звітну дату починаючи з 000001.