



НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ

НАКАЗ

05.10. 2021р.

Київ

№ 169

Щодо внесення змін до Опису розділів та схем XML файлів електронної форми звітних даних адміністраторів недержавних пенсійних фондів, у тому числі звітності з недержавного пенсійного забезпечення

Відповідно до пункту 4 «Про затвердження відкритого формату передачі даних між Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку та суб'єктами інформаційної взаємодії», затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 13.05.2011 № 491, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 02.06.2011 за № 658/19396 (із змінами), та з метою вдосконалення порядку складання електронної форми адміністративних даних адміністратором недержавного пенсійного фонду, у тому числі звітності з недержавного пенсійного забезпечення відповідно до Положення про порядок складання, подання та оприлюднення адміністратором недержавного пенсійного фонду адміністративних даних, у тому числі звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі – Комісії) від 23.07.2020 № 379, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 04.09.2020 за № 847/35130, на виконання рішення Національної Комісії від 15.07.2021 № 501 «Про внесення змін до рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 23 липня 2020 року № 379», зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 01.09.2021 за № 1143/36765 (далі – Рішення про внесення змін),

НАКАЗУЮ:

1. У заголовку, пункті 1 та пункті 2 наказу Голови Комісії від 22.09.2020 № 132 «Щодо затвердження Опису розділів та схем XML файлів електронної форми адміністративних даних адміністраторів недержавних пенсійних фондів, у тому числі звітності з недержавного пенсійного забезпечення» (зі змінами) слово «адміністративних» замінити словом «звітних».

2. Затвердити Зміни до Опису розділів та схем XML файлів електронної форми адміністративних даних адміністраторів недержавних пенсійних фондів, у тому числі звітності з недержавного пенсійного забезпечення, затвердженого наказом Голови Комісії від 22.09.2020 № 132 «Щодо затвердження Опису розділів та схем XML файлів електронної форми звітних даних адміністраторів недержавних пенсійних фондів, у тому числі звітності з недержавного пенсійного забезпечення» (зі змінами), що додаються.

3. Цей наказ набирає чинності з дати набрання чинності Рішенням про внесення змін, але не раніше дати оприлюднення.

4. Департаменту інформаційних технологій забезпечити оприлюднення цього наказу на вебсайті Комісії.

5. Цей наказ є окремим документом нормативно-технічного характеру.

6. Контроль за виконанням цього наказу залишаю за собою.

Голова Комісії



Р. МАГОМЕДОВ

ВНЕСЕНО:

Департамент інформаційних технологій



А. Заїка

ПОГОДЖЕНО:

Член Комісії

Ю. Бойко

Керівник апарату



О. Сахнацька

Юридичний департамент



І. Мартиненко

Департамент методології регулювання
професійних учасників ринку цінних паперів



І. Курочкіна

Департамент нагляду за ринками капіталу



К. Мосенцев

Управлінню документообігу:

надіслати копію цього наказу Голові Комісії, члену Комісії Ю. Бойко, керівнику апарату Комісії, департаменту інформаційних технологій, юридичному департаменту, департаменту методології регулювання професійних учасників ринку цінних паперів та департаменту нагляду за ринками капіталу

Вик: Добровольський В.В.
тел. 280-85-43

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Голови Комісії

від 05.10.2021 № 169

Зміни до Опису розділів та схем XML файлів електронної форми адміністративних даних адміністраторів недержавних пенсійних фондів, у тому числі звітності з недержавного пенсійного забезпечення

1. В назві Опису та абзаці першому пункту 1 слово «адміністративних» замінити словом «звітних».

2. В пункті 2.1.4 рядки таблиці 21, 23, 24 та 26 викласти в такій редакції:

21	p25	Фінансові інвестиції у статутний капітал підприємств (крім приватних акціонерних товариств, акції яких допущені до торгів на організованому ринку капіталу, публічних акціонерних товариств та фінансових установ) у разі, якщо загальна сума таких інвестицій перевищує 15 % статутного капіталу установи, у розмірі такого перевищення, грн
23	p27	Балансова вартість цінних паперів, заборона щодо торгівлі якими на організованому ринку капіталу не встановлена законодавством України (крім акцій приватних акціонерних товариств, які відповідно до законодавства України можуть бути допущені до торгів на організованому ринку капіталу), рішеннями Комісії або рішеннями суду, що не допущені до торгів принаймні на одному організованому ринку, крім цінних паперів, емітованих або виданих центральними органами виконавчої влади, місцевими органами виконавчої влади, Національним банком України та Державною іпотечною установою, цінних паперів, емітованих (випущених) іноземною державою або відповідним державним органом іноземної держави, яка має міжнародний кредитний рейтинг не нижче інвестиційного рівня за класифікацією міжнародного рейтингового агентства, яке включене до переліку міжнародних рейтингових агентств, визнаних Комісією, а також цінних паперів міжнародних фінансових організацій та цінних паперів іноземного емітента, допущених до торгівлі принаймні на одній з іноземних фондових бірж, що входять до переліку, затвердженого Комісією, грн
24	p28	Балансова вартість цінних паперів, торгівля якими на організованому ринку/регульованому фондовому ринку заборонена законодавством України (крім акцій приватних акціонерних товариств, які відповідно до законодавства України не можуть перебувати у цінних паперах, допущених до торгів на організованому ринку, та векселів), рішеннями Комісії або рішеннями суду, а також цінних паперів, щодо яких зупинено внесення змін до системи депозитарного обліку цінних

		паперів або обіг яких зупинено на підставі рішення суду, рішення Комісії або постанови уповноваженої особи Комісії про накладання санкції за правопорушення на ринку капіталу, грн
26	p30	Векселі придбані та одержані, якщо цінні папери векселедавця не допущені до торгів на регульованому фондовому ринку принаймні одного з операторів організованого ринку, та векселі, видані фізичними особами, грн

3. В пункті 2.3:

1) в таблиці рядки 4 та 5 виключити, у зв'язку із цим, рядки 6 та 7 вважати рядками 4 та 5 відповідно.

2) з тексту опису таблиці текст «, «DTSFN RATIO» та «DTSOPERRISK»» виключити.

4. В пункті 3.1.1, текст призначення елемента XML «BACCOUNT» викласти в такій редакції: «Сума коштів на рахунках у банках, грн».

5. В пункті 3.1.2, текст призначення елемента XML «BIRGNAME» викласти в такій редакції: «Найменування оператора організованого ринку капіталу, середній курс якого взято до розрахунку».

6. В пункті 3.1.4:

1) в назві пункту слова «поточному та/або депозитному» виключити.

2) текст призначення елемента XML «MONEYUAN» доповнити таким текстом: «(для рахунків у національній та іноземній валюті)».

3) текст призначення елемента XML «MONEYCURR» доповнити таким текстом: «(для рахунків у іноземній валюті)».

3) текст призначення елементів XML «INTRSTUAN», «INTEREST», «DEPSTD» та «DEPFID» доповнити таким текстом: «²».

4) доповнити таблицю такою новою зноскою:

«² Заповнюється для депозитних рахунків.».

7. В пункті 3.1.5 в таблиці рядки 6 та 7 виключити, у зв'язку із цим, рядки 8-10 вважати рядками 6-8 відповідно.

8. В пункті 3.2.1 в таблиці:

1) рядки 13, 14, 63, 69, 70, 74, 76, 77 та 81 викласти в такій редакції

13	p21_2021	Загальна сума виконаних та нарахованих зобов'язань перед учасниками (рядок 22 + рядок 31 + рядок 34 + рядок 35 + рядок 36 + рядок 37)
14	p22_2021	Сума здійснених пенсійних виплат, усього (рядок 23 + рядок 26), грн
63	p71_2021	Загальна сума витрат, що відшкодовані за рахунок пенсійних активів (значення «елемент p74_2021 + елемент p74 + елемент p75 + елемент p76 + елемент p77 + елемент p81»), грн
69	p77	Сума оплати послуг, пов'язаних зі здійсненням операцій з пенсійними активами, які надаються третіми особами, усього, грн (значення «елемент p78_2021 + елемент p79 + елемент p80»)
70	p78_2021	Сума оплати послуг інвестиційних фірм, грн
74	p82	Сума прибутку (збитку) від інвестування активів пенсійного фонду (значення «елемент p40 + елемент p53 + елемент p70 – елемент p71_2021»), грн
76	p84	Чиста вартість пенсійних активів на кінець звітного періоду (значення елементів p09 – p21_2021 + p82) , грн
77	p85	Зміна чистої вартості пенсійних активів (значення «елемент p84 – елемент p83»), грн
81	p90_2021	Зміна чистої вартості одиниці пенсійних активів (значення «елемент p88 – елемент p87»)

2) текст призначення елементів XML в рядках 75 та 79 доповнити таким текстом: «¹».

3) доповнити таблицю таким новим рядком 66:

66	p74_2021	Сума винагороди за надання послуг з адміністрування пенсійного фонду, грн
----	-----------------	---

У зв'язку із цим, рядки 66-81 вважати рядками 67-82 відповідно.

4) доповнити таблицю такою новою зноскою:

«¹. Заповнюється для щомісячних Даних – станом на початок першого дня звітного місяця, при поданні щомісячних Даних у складі щоквартальних Даних – станом на початок першого дня останнього місяця звітного кварталу, при подання щомісячних Даних у складі щорічних Даних – станом на початок першого дня останнього місяця звітного року.».

9. В пункті 3.3.2 в таблиці рядки 4-8 виключити.

10. В пункті 3.3.3:

1) в таблиці рядок 2 викласти в такій редакції:

2	O_TYPE21	Тип юридичної особи (1 – Адміністратор; 2 – особа, яка здійснює управління активами; 3 – зберігач пенсійного фонду; 4 – інвестиційна фірма (посередник); 5 – незалежний оцінювач майна; 6 – аудиторська
---	-----------------	---

		фірма; 7 – інші юридичні особи, оплата послуг яких здійснюється за рахунок пенсійних активів.)
--	--	--

2) доповнити таблицю такими новими рядками:

11.	DOGTERM	Строк дії договору (місяців)
12.	DOGEND	Дата закінчення договору
13.	DOGRESTRT	Дата продовження (продлонгації) договору
14	DOGZMIN	Дата останніх внесених змін до договору (за наявності)

3) в зносі до таблиці слова «фондового ринку» замінити словами «ринків капіталу».

10. В пункті 3.3.7:

1) в таблиці рядок 27 викласти в такій редакції:

27.	p35_2021	Кількість укладених пенсійних контрактів з із вкладниками - юридичними особами, усього (рядок 36 + рядок 37 + рядок 38), у звітному періоді ⁶ , штук
-----	-----------------	---

2) текст призначення елементів XML в рядках 1, 3 та 4, перед текстом «, осіб» доповнити таким текстом: «²».

3) текст призначення елементів XML в рядках 2 та 6, доповнити цифрою «³».

4) в тексті призначення елемента XML в рядку 9, цифру «³» замінити цифрою «⁴».

5) в тексті призначення елемента XML в рядку 10, цифру «²» замінити цифрами «^{3, 4}».

6) текст призначення елементів XML в рядках 11 та 12, перед текстом «, осіб» доповнити цифрою «⁴».

7) текст призначення елементів XML в рядках 13 - 21, перед текстом «, штук» доповнити цифрою «⁵».

8) текст призначення елементів XML в рядках 22 - 30, перед текстом «, штук» доповнити цифрою «⁶».

9) в тексті призначення елемента XML в рядку 31, цифру «⁴» замінити цифрою «⁷».

10) текст призначення елементів XML в рядках 32 - 39, перед текстом «, штук» доповнити цифрою «⁷».

11) текст призначення елементів XML в рядках 40 - 43, перед текстом «, осіб» доповнити цифрою «⁸».

12) текст призначення елемента XML в рядку 44, перед текстом «, осіб» доповнити цифрами «^{9, 10}».

13) текст призначення елемента XML в рядку 45, перед текстом «, осіб» доповнити цифрою «¹⁰».

14) в тексті призначення елемента XML в рядку 46, цифру «⁵» замінити цифрами «^{10, 11}».

15) текст призначення елементів XML в рядках 48 - 53, перед текстом «, осіб» доповнити цифрою «¹²».

16) текст призначення елементів XML в рядках 54 та 55, перед текстом «, штук» доповнити цифрою «¹³».

17) в тексті призначення елемента XML в рядку 56 цифру «⁶» замінити цифрою «¹³».

18) текст призначення елементів XML в рядках 57 та 58, перед текстом «, осіб» доповнити цифрою «¹⁴».

19) в тексті призначення елемента XML в рядку 59 цифру «⁷» замінити цифрою «¹⁴».

20) в тексті призначення елемента XML в рядку 65 цифру «⁸» замінити цифрою «¹⁵».

21) зноски 2-8 до таблиці виключити.

22) доповнити таблицю такими новими зносками:

«² Дані про кількість учасників пенсійного фонду заносяться до рядків 9 – 12 з урахуванням кількості учасників, які вибули на початок звітної періоду.

³ У разі якщо на користь учасника пенсійного фонду укладено більше ніж один пенсійний контракт, дані про такого учасника до рядків 10, 14 і 18 тільки один раз, якщо хоча б один із укладених на його користь контрактів є діючим.

⁴ Дані про кількість учасників пенсійного фонду заносяться до рядків 17 – 20 з урахуванням кількості учасників, які вибули у звітному періоді.

⁵ Дані про кількість укладених пенсійних контрактів заносяться до рядків 21 – 29 з урахуванням кількості контрактів, які були розірвані на початок звітної періоду.

⁶ Дані про кількість укладених пенсійних контрактів заносяться до рядків 30 – 38 з урахуванням кількості контрактів, які були розірвані у звітному періоді.

⁷ Дані про кількість укладених пенсійних контрактів заносяться до рядків 39 – 47 з урахуванням кількості контрактів, які були розірвані на кінець звітної періоду.

⁸ Дані про кількість вкладників заносяться до рядків 48 – 51 з урахуванням кількості вкладників, які вибули на кінець звітної періоду. У разі якщо вкладником - юридичною особою укладено більше ніж один пенсійний контракт, дані про такого вкладника - юридичну особу заносяться відповідно до рядків 48 – 51 тільки один раз, якщо хоча б один із укладених ним контрактів є діючим.

⁹ Дані про кількість вкладників заносяться до рядка 52 з урахуванням кількості учасників, які вибули на початок звітної періоду.

¹⁰ У разі якщо вкладником - фізичною особою укладено більше ніж один пенсійний контракт, дані про такого вкладника - фізичну особу заносяться до відповідних рядків 52 – 54 тільки один раз, якщо хоча б один із укладених ним контрактів є діючим.

¹¹ Дані про кількість вкладників заносяться до рядка 54 з урахуванням кількості вкладників, які вибули на кінець звітної періоду.

¹² У рядках 55 – 61 зазначаються дані про кількість учасників, на користь яких фактично сплачувались пенсійні внески протягом звітної періоду станом на останній день звітної періоду в розрізі вкладників. При цьому:

якщо на користь учасника фактично сплачено пенсійні внески різними вкладниками відповідно до укладених пенсійних контрактів, дані про такого учасника заносяться до кожного рядка відповідно до вкладників; якщо на користь учасника пенсійні внески були фактично сплачені за декількома пенсійними контрактами, укладеними на користь учасника, одним вкладником або декількома вкладниками одного виду, інформація про такого учасника заносяться до рядка відповідного виду вкладника тільки один раз.

¹³ Дані про кількість укладених (діючих) на користь учасників пенсійного фонду договорів страхування ризику настання інвалідності або смерті заносяться до рядків 62 – 64 з урахуванням кількості договорів, які були розірвані відповідно на початок звітного періоду / у звітному періоді / на кінець звітного періоду.

¹⁴ Дані про кількість учасників пенсійного фонду на користь яких укладені договори страхування ризику настання інвалідності або смерті, заносяться до рядків 65 – 67 з урахуванням кількості учасників, які вибули відповідно на початок звітного періоду / у звітному періоді / на кінець звітного періоду.

¹⁵ Інформація заносяться до цього рядка у разі закриття індивідуального рахунку. ».

11. В Додатку 1 «Схема XSD Щомісячні Дані Адміністраторів «MonthAPF.xsd», текст в рядках таблиці 11 та 12, після тексту «container» доповнити текстом «minOccurs="0" maxOccurs="1"».

12. В Додатку 3 «Схема XSD Щорічні Дані Адміністраторів «YearAPF.xsd», рядки таблиці 15 та 16 виключити, у зв'язку із цим, рядки 17 - 34 вважати рядками 15 - 32 відповідно.

13. В Додатку 8 «Схема XSD «apf-components-pic.xsd» Загальна схема контейнерів вмісту, які можуть включатися до даних», в таблиці:

1) текст в рядках 439, 443-446 перед текстовими символами «</>» доповнити текстом «use="optional"»;

2) рядки 460, 461, 526 - 530 виключити;

3) рядки 539, 607, 608, 657, 664, 675 викласти в такій редакції:

539	<xs:attribute name="O TYPE21" type="Type1" />
607	<xs:attribute name="p21 2021" type="xs:double" />
608	<xs:attribute name="p22 2021" type="xs:double" />
657	<xs:attribute name="p71 2021" type="xs:double" />
664	<xs:attribute name="p78 2021" type="xs:double" />
675	<xs:attribute name="p90 2021" type="xs:double" />
709	<xs:attribute name="p35 2021" type="xs:double" />

4) доповнити таблицю такими новими рядками:

541	<xs:attribute name="DOGTERM" type="xs:double" />
542	<xs:attribute name="DOGENEND" type="dateCompatible" />
543	<xs:attribute name="DOGRESTR" type="dateCompatible" use="optional"/>
544	<xs:attribute name="DOGZMIN" type="dateCompatible" use="optional"/>
657	<xs:attribute name="p74 2021" type="xs:double" />

У зв'язку із цим рядки 462 – 525, 531 – 547, 548 – 659 та 660 - 897 вважати відповідно рядками 460 – 523, 524 – 540, 545 – 656 та 658 – 895.

Директор департаменту
інформаційних технологій



А. Зайка