

## **ЗВІТ**

**про періодичне відстеження результативності Порядку надання звітності фінансовими компаніями і юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг можливість надавати окремі види фінансових послуг**

### **1. Цілі державного регулювання**

Порядок надання звітності фінансовими компаніями і юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законом та нормативно-правовими актами Держфінпослуг можливість надавати окремі види фінансових послуг, затверджений розпорядженням Держфінпослуг від 27.01.04 № 27 та зареєстрований у Міністерстві юстиції України від 06.04.04 за № 431/9030 (далі – Порядок).

Основними цілями Порядку є визначення вимог до складання та подання звітності фінансовими компаніями і юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, до Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України, а також удосконалення державного регулювання діяльності та нагляду за визначеними установами.

### **2. Методи одержання результатів відстеження**

Відстеження результативності Порядку здійснювалося шляхом збору та аналізу статистичних даних щодо діяльності фінансових компаній і юридичних осіб – суб'єктів господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами.

### **3. Дані та припущення, на основі яких відстежувалася результативність, а також способи одержання даних**

Результативність Порядку відстежувалася на базі аналізу вхідної кореспонденції центрального апарату Держфінпослуг щодо подання звітності фінансовими компаніями і юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами.

Аналіз звітності проводиться щоквартально шляхом зведення даних кількості отриманих звітів від фінансових компаній і юридичних осіб – суб'єктів господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами.

У зв'язку з тим, що більшістю суб'єктів господарювання, на яких поширюється дія Порядку, було подано звітність до Держфінпослуг згідно з положеннями Порядку, припустимо, що поінформованість суб'єктів господарювання стосовно норм Порядку є високою.

#### 4. Кількісні та якісні значення показників результативності акта

Показниками результативності Порядку при проведенні періодичного відстеження результативності були визначені:

- кількість фінансових компаній, на які поширюється дія Порядку;
- кількість юридичних осіб – суб'єктів господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами та на які поширюється дія Порядку;
- кількість вчасно поданих звітів до Держфінпослуг;
- кількість звітів, що було подано невчасно до Держфінпослуг;
- кількість не поданих звітів до Держфінпослуг;
- кількість звітів, форма яких не відповідає вимогам Порядку;
- кількість звітів, поданих до Держфінпослуг із помилками;
- кількість поданих звітів, електронний формат яких не зчитується.

Дані, що кількісно характеризують вищезазначені показники результативності в 3 та 4 кварталах 2006 року, наведені у таблиці 1 та 2.

Період	Кількість фінансових компаній	Подано вчасно звітів	Подано невчасно звітів	Зовсім не подано звітів	Форма не відповідає нормативному акту	Звіти подані з помилками	Звіти, електронний формат яких не зчитується
3 квартал 2006 року	111	105	0	6	5	2	1
4 квартал 2006 року	117	95	8	14	3	2	6

**Таблиця 1.** Дані, що характеризують подання звітності фінансовими компаніями до Держфінпослуг

Період	Кількість юридичних осіб – суб'єктів господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами	Подано вчасно звітів	Подано невчасно звітів	Зовсім не подано звітів	Форма не відповідає нормативному акту	Звіти подані з помилками	Звіти, електронний формат яких не зчитується
3 квартал	113	97	4	12	0	0	0
4 квартал	118	102	11	5	0	4	0

**Таблиця 2.** Дані, що характеризують подання звітності юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, до Держфінпослуг

## **5. Оцінка результатів реалізації регуляторного акта та ступеня досягнення визначених цілей**

Позитивними соціально-економічними наслідками впровадження Порядку є:

- удосконалення державного регулювання та нагляду за діяльністю фінансових компаній та юридичних осіб – суб'єктів господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами;
- установлення єдиних вимог для фінансових компаній та юридичних осіб – суб'єктів господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, щодо надання звітності до Держфінпослуг;
- забезпечення нормативно-правового врегулювання питань, пов'язаних із наданням ними фінансових послуг.

На підставі даного регуляторного акта було підвищено рівень державного контролю за своєчасністю, повнотою та правильністю подання звітності фінансовими компаніями і юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, до Держфінпослуг. Можна отримати інформацію про фінансовий стан управителя, основну діяльність управителя, про обсяг та кількість укладених виконаних договорів про надання фінансових послуг, обсяг та кількість наданих фінансових послуг за договорами фінансового лізингу, факторингу, гарантії, поруки, позики, про обсяг та кількість наданих фінансових послуг довірчими товариствами, інформацію про платіжну організацію платіжної системи, інформацію про клірингову установу, інформацію про члена платіжної системи.

Реалізація положення не потребує додаткових матеріальних та фінансових витрат із Державного бюджету.

## **6. Строк виконання заходів із відстеження**

Періодичне відстеження результативності Порядку розпочато 02.03.07 та закінчено 16.03.07.

## **7. Виконавець заходів із відстеження**

Звіт про періодичне відстеження результативності регуляторного акта було підготовлено відділом аналізу звітності фінансових компаній Департаменту нагляду за фінансовими компаніями.

**Голова Держфінпослуг**

**В. Альошин**