



# НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ

## Н А К А З

Київ

**Щодо затвердження Опису розділів та схем XML файлів електронної форми інформації, що подається до НКЦПФР учасниками ринків капіталу та організованих товарних ринків щодо проведення переоцінки активів**

Відповідно до пункту 4 рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 13.05.2011 № 491 «Про затвердження відкритого формату передачі даних між Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку та суб'єктами інформаційної взаємодії», зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 02.06.2011 за № 658/19396 (із змінами), та з метою упорядкування складання учасниками ринків капіталу та організованих товарних ринків інформації, що подається до НКЦПФР учасниками ринків капіталу та організованих товарних ринків щодо проведення переоцінки активів відповідно до рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 28.09.2023 № 1095 «Щодо проведення учасниками ринків капіталу та організованих товарних ринків переоцінки фінансових інвестицій у період дії воєнного стану» (із змінами) (далі - Рішення),

### Н А К А З У Ю :

1. Затвердити Опис розділів та схем XML файлів електронної форми інформації, що подається до НКЦПФР учасниками ринків капіталу та організованих товарних ринків щодо проведення переоцінки активів, що додається.

2. Електронна форма інформації (далі - Дані) складається з файлу в електронному вигляді з іменем «Report.xml», який відповідає схемі: «IrregPA.xsd» для нерегулярних Даних.



ДОКУМЕНТ СЕД АСКОД

Сертифікат 6FA97849F1B2570D040000003A97000071AA0300

Підписувач Магомедов Руслан Садрудинович

Дійсний з 09.05.2024 16:33:00 по 09.05.2025 16:33:00

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку



№ 17/20/561/C01 від 04.10.2024

3. Електронна форма складається з використанням Системи довідників та класифікаторів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженої рішенням НКЦПФР від 08.05.2012 № 646, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 25.05.2012 за № 831/21143 (із змінами).

4. Цей наказ набирає чинності з дня його офіційного опублікування.

5. Управлінню документообігу забезпечити розміщення цього публічного наказу в Реєстрі актів НКЦПФР.

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

7. Контроль за виконанням цього наказу покласти на члена Комісії Ю. Шаповала.

**Голова Комісії**

**Руслан МАГОМЕДОВ**

## Опис розділів та схем XML файлів електронної форми інформації, що подається до НКЦПФР учасниками ринків капіталу та організованих товарних ринків щодо проведення переоцінки активів

### I. Загальна частина

Електронна форма інформації, що подається до НКЦПФР учасниками ринків капіталу та організованих товарних ринків (далі - суб'єкти подання) щодо проведення переоцінки активів (далі - Дані) складається у вигляді файлів в форматі XML - у відкритому загальнопоширеному стандарті уніфікованого представлення інформації в електронному вигляді для обміну даними між різнорідними інформаційними системами (eXtensible Markup Language, далі - XML), розробленому міжнародним консорціумом W3C (<http://www.w3.org/TR/REC-xml>).

Файли подаються з іменем «Report.xml».

Дані різних видів (нерегулярні, щоденні, щомісячні, щоквартальні) або за різні звітні періоди подаються в окремих файлах.

У відповідності до специфікації XML, файли електронної форми складаються зі структурних одиниць інформації, які поділяються на елементи, атрибути, інструкції обробки та коментарі.

На вміст файлів в залежності від виду даних покладаються певні правила та обмеження в частині допустимих елементів, атрибутів та їх значень. Дані правила і обмеження з урахуванням правил і обмежень специфікації XML, складають специфікації електронних форм файлів в залежності від виду даних.

Структура та зміст даних кожної окремої специфікації відповідають певній окремій схемі, що виражається за допомогою схеми XSD - загальнопоширеного відкритого стандарту визначення вимог до структури та складу даних в форматі XML (далі - XSD), розробленого міжнародним консорціумом W3C (<http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance>).

Дані містять у своєму складі ідентифікатор специфікації. Ідентифікатор зазначається за допомогою спеціального атрибуту «xmlns» кореневого елемента у відповідності до специфікації XML. Ідентифікатор використовується для ідентифікації відповідної схеми XSD та призначення даних.

Не допускається включення до складу даних текстового вмісту у вигляді окремих структурних одиниць, передбачених специфікацією XML.

Інструкції обробки та коментарі вважаються незначущою інформацією та ігноруються, крім інструкції обробки «xml», яка визначає специфікацію xml та таблицю кодування символів, використаних для подання даних.

Обмеження на використання різних таблиць кодування символів та різних специфікацій XML при поданні даних не встановлюються. Проте всі використані у складі даних символи мають бути сумісними з таблицею кодування **windows-1251**, а використана специфікація має бути сумісна зі

специфікацією XML 1.0.

Дані складаються зі структурних елементів наступного призначення і за наступними принципами:

кореневий елемент з іменем «**root**» - перший та обов'язковий елемент форми, який містить загальні для всіх специфікацій реквізити та у складі якого подається вся інша змістовна інформація;

спеціалізовані елементи - контейнери окремих змістовних частин даних (довідок) у складі кореневого елемента, які не містять власних реквізитів і призначені для подання інформаційних рядків змістовної частини у своєму складі;

елементи з іменем «**row**» - інформаційні рядки, що подаються у складі контейнерів змістовної частини (довідки), не містять інших елементів у своєму складі і подають значення реквізитів у складі і у кількості в залежності від вимог до складу інформації окремої змістовної частини (довідки);

Кореневий елемент містить реквізити, що ідентифікують суб'єкта подання даних та звітний період, а саме:

№ з/п	Атрибут XML	Призначення
1.	<b>D_EDRPOU</b>	Код за ЄДРПОУ суб'єкта подання Даних
2.	<b>D_NAME</b>	Повне найменування суб'єкта подання Даних
3.	<b>STD</b>	Дата початку звітного періоду
4.	<b>FID</b>	Дата закінчення звітного періоду
5.	<b>NREG</b>	Ознака нерегулярних даних: « <b>True</b> » для нерегулярних Даних та « <b>False</b> » в інших випадках
6.	<b>TTYPE</b>	Код типу суб'єкта подання Даних: « <b>046</b> » для суб'єктів, які здійснюють проведення переоцінки активів
7.	<b>F_EDRICI</b>	Код за ЄДРІСІ для ІСІ (КІФ,ПІФ)

Атрибути елементів входять до складу елементів за наявності в них даних. Реквізит не включається до складу інформації у разі, якщо він не містить значення.

Для реквізитів, тип яких за схемою зазначено як `dateTime` специфікації XSD, а в якості значення реквізиту подається дата, окрім дати у всіх випадках подається також складова часу, заповнена нульовими значеннями.

Загальним для всіх специфікацій є елемент у складі кореневого – контейнер з іменем «**DTSSuprovod**» для подання змісту Супровідної довідки для виправлених даних суб'єкта подання даних. Інформаційний рядок даного елемента містить такі реквізити:

№ з/п	Атрибут XML	Призначення
1.	<b>ISPDAT</b>	Дата заповнення
2.	<b>VIPRAV</b>	Перелік виправлень та обґрунтування виправлених Даних
3.	<b>TAG</b>	Примітки

## II. Нерегулярні Дані

При поданні нерегулярних даних ідентифікатор специфікації має значення:

«<http://nssmc.gov.ua/Schem/IrregPA>»

Схема XSD нерегулярних даних «IrregPA.xsd» наведена в Додатку 1.

До нерегулярних даних включаються такі елементи XML – контейнери вмісту:

№ з/п	Елемент XML	Призначення
1.	DTSP_ACT	Інформація, що подається до НКЦПФР учасниками ринків капіталу та організованих товарних ринків щодо проведення переоцінки активів

### 1. Інформація, що подається до НКЦПФР учасниками ринків капіталу та організованих товарних ринків щодо проведення переоцінки активів.

Інформаційні рядки довідки вкладаються до елемента XML «DTSP\_ACT» та містять реквізити:

№ з/п	Атрибут XML	Призначення
1.	NN	Номер за порядком
2.	O_ACT	Об'єкт активу, який було придбано/набуто та переоцінено:** (1 - фінансові інвестиції, в тому числі корпоративні права; 2 - основні засоби; 3 - нематеріальні активи; 4 - інвестиційна нерухомість)
3.	PV_ACT	Первісна вартість активу або його остання балансова вартість (будь який спосіб придбання/набуття активу), грн.*
4.	D_TCT	Дата трансакції щодо придбання/набуття активу*
5.	V_ACT	Вартість активу після проведення переоцінки, грн *
6.	D_PRC	Дата переоцінки
7.	PR_ACT	Відсоток (%) збільшення/зменшення вартості активу*
8.	SUB_EDRPOU	Код за ЄДРПОУ суб'єкта оціночної діяльності*
9.	SUB_PIB	Прізвище, ім'я, по батькові оцінювача та/або найменування суб'єкта оціночної діяльності*
10.	DAT_ZVT	Дата складання Звіту про оцінку майна (акту оцінки майна) (фінансових інвестицій, в тому числі корпоративних прав, основних засобів, нематеріальних активів та інвестиційної нерухомості)*
11.	REC_PIB	П.І.Б/повне найменування рецензента
12.	DAT_REC	Дата складання рецензії
13.	RZ_REC	Результати рецензування (ознака, за якою класифікується Звіт про оцінку майна): (1 - звіт повністю відповідає вимогам нормативно-правових актів з оцінки майна; 2 - звіт у цілому відповідає вимогам нормативно-правових актів з оцінки майна, але має незначні недоліки, що не вплинули на достовірність оцінки; 3 - звіт не повною мірою відповідає вимогам нормативно-правових актів з оцінки майна і має значні недоліки, що вплинули на достовірність оцінки, але може використовуватися з метою, визначеною у звіті, після виправлення зазначених недоліків; 4 - звіт не відповідає вимогам нормативно-правових актів з оцінки майна, є неякісним та (або) непрофесійним і не може бути використаний)
14.	PRIM	Примітки (у разі необхідності надання додаткових пояснень до Інформації)

\* поля, обов'язкові до заповнення;

\*\* Інформація, передбачена Додатком 1 Рішення, подається по кожному об'єкту активу, який було придбано/набуто та переоцінено.

**Директор департаменту  
інформаційних технологій**

**Андрій ЗАЇКА**

Додаток 1 до опису розділів та схем XML файлів електронної форми інформації, що подається до НКЦПФР учасниками ринків капіталу та організованих товарних ринків щодо проведення переоцінки активів

### Схема XSD «IrregPA» нерегулярних Даних

№ з/п	Рядок схеми
1	<?xml version='1.0' encoding='windows-1251'?>
2	<schema
3	xmlns="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
4	xmlns:z="http://nssmc.gov.ua/Schem/IrregPA"
5	targetNamespace="http://nssmc.gov.ua/Schem/IrregPA"
6	elementFormDefault="qualified">
7	<simpleType name="ObjActive">
8	<restriction base="string">
9	<enumeration value="1"/>
10	<enumeration value="2"/>
11	<enumeration value="3"/>
12	<enumeration value="4"/>
13	</restriction>
14	</simpleType>
15	<simpleType name="EDRPOU">
16	<restriction base="string">
17	<maxLength value="12"/>
18	</restriction>
19	</simpleType>
20	<simpleType name="Type254">
21	<restriction base="string">
22	<maxLength value="254"/>
23	</restriction>
24	</simpleType>
25	<simpleType name="EDRICI">
26	<restriction base="string">
27	<maxLength value="10"/>
28	</restriction>
29	</simpleType>
30	<element name="root">
31	<complexType>
32	<all>
33	<element name="DTSSuprovod">
34	<complexType>
35	<sequence minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
36	<element name="row" form="qualified">
37	<complexType>
38	<attribute name="ISPDAT" type="dateTime"/>
39	<attribute name="TAG" type="string"/>
40	<attribute name="VIPRAV" type="string"/>
41	</complexType>
42	</element>
43	</sequence>
44	</complexType>
45	</element>
46	<element name="DTSP_ACT">
47	<complexType>
48	<sequence minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
49	<element name="row" form="qualified">
50	<complexType>
51	<attribute name="NN" type="double"/>
52	<attribute name="O_ACT" type="z:ObjActive" use="required"/>
53	<attribute name="PV_ACT" type="double" use="required"/>
54	<attribute name="D_TCT" type="dateTime" use="required"/>

55	use="required"/>	<attribute name="V_ACT" type="double"
56	use="required"/>	<attribute name="D_PRC" type="dateTime"
57	use="required"/>	<attribute name="PR_ACT" type="double"
58	use="required"/>	<attribute name="SUB_EDRPOU" type="z:EDRPOU"
59	use="required"/>	<attribute name="SUB_PIB" type="z:Type254"
60	use="required"/>	<attribute name="DAT_ZVT" type="dateTime"
61		<attribute name="REC_PIB" type="z:Type254"/>
62		<attribute name="DAT_REC" type="dateTime"/>
63		<attribute name="RZ_REC" type="z:ObjActive"/>
64		<attribute name="PRIM" type="string"/>
65		</complexType>
66		</element>
67		</sequence>
68		</complexType>
69		</element>
70		</all>
71		<attribute name="D_EDRPOU" type="z:EDRPOU" use="required"/>
72		<attribute name="D_NAME" type="string" use="required"/>
73		<attribute name="STD" type="dateTime" use="required"/>
74		<attribute name="FID" type="dateTime" use="required"/>
75		<attribute name="NREG" type="string" use="required"/>
76		<attribute name="TTYPE" type="string" use="required"/>
77		<attribute name="F_EDRICI" type="z:EDRICI" use="optional"/>
78		</complexType>
79		</element>
80		</schema>