

ЗАТВЕРДЖУЮ

Перший заступник Голови  
Національного банку України

Сергій НІКОЛАЙЧУК

“\_\_\_” \_\_\_\_\_ 2026 року

### Методика

розрахунку показників таблиці “Складові розрахунку коефіцієнтів покриття ліквідністю (LCR) за всіма валютами та в іноземній валюті відповідно до

Методики розрахунку коефіцієнта покриття ліквідністю”

відповідно до постанови Правління Національного банку України

від 15.02.2018 № 11 (зі змінами)

1. Показники таблиці “Складові розрахунку коефіцієнтів покриття ліквідністю (LCR) за всіма валютами та в іноземній валюті відповідно до Методики розрахунку коефіцієнта покриття ліквідністю” (далі – Таблиця 1) формуються на підставі даних, що подаються банками до Національного банку України у файлі БКХ “Дані щодо розрахунку коефіцієнта покриття ліквідністю за всіма валютами (LCR<sub>ВВ</sub>) та коефіцієнта покриття ліквідністю за іноземними валютами (LCR<sub>ІВ</sub>)” відповідно до Правил організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України, затверджених постановою Правління Національного банку України від 13.11.2018 № 120 (зі змінами).

2. Показники Таблиці 1 розраховуються та зважуються (відповідно до коефіцієнтів врахування показника за національною та іноземною валютами) згідно з Методикою розрахунку коефіцієнта покриття ліквідністю (LCR), схваленою рішенням Правління Національного банку України від 15.02.2018 № 101-рш (зі змінами), з урахуванням правил формування показників, що подаються у звітному файлі БКХ, що містяться у файлі Description\_6КХ<sup>1</sup>.

3. Колонки Таблиці 1 містять такі групи показників:  
обсяг високоякісних ліквідних активів (ВЛА) – колонки 3–24;  
очікувані відпливи грошових коштів – колонки 25–60;  
очікувані надходження грошових коштів – колонки 61–80;  
чистий очікуваний відплив грошових коштів – колонки 81, 82;  
коефіцієнт покриття ліквідністю (LCR) – колонки 83, 84.

Інформаційні рядки (1-й день, ..., останній день) Таблиці 1 містять розраховані та зважені показники за 30 календарних днів, які передують звітній даті. Наприклад, для звітної дати 04.01.2022 це період 05.12.2021–03.01.2022 (30 календарних днів), тобто робочі дні: 06.12.2021, 07.12.2021, 08.12.2021, ...,

<sup>1</sup> Файл розміщено на сторінці Офіційного сайту Національного банку України “Статистика. Організація статистичної звітності. Реєстр показників статистичної звітності” за посиланням:

<https://bank.gov.ua/ua/statistic/nbureport/regindicator-statreport>.



ДОКУМЕНТ СЕД НБУ АСКОД

Підписувач Ніколайчук Сергій Анатолійович

Сертифікат 3E0E4EA9F723F86304000000DA140000A4EA0000

Дійсний до: 18.08.2027 17:09:42

Національний банк України



B/32-0010/37465

від 01.04.2026 08:21

31.12.2021 (19 робочих днів). У рядку “Звітна дата” заповнюються лише колонки 83, 84 [фактичне середньоарифметичне значення коефіцієнта покриття ліквідністю (LCR) за всіма валютами (LCR<sub>вв</sub>) та в іноземній валюті (LCR<sub>ів</sub>) відповідно].

Показники формуються станом на перший робочий день місяця, наступного за звітним періодом, у всіх валютах та в іноземній валюті (далі ІВ).



ДОКУМЕНТ СЕД НБУ АСКОД

Підписувач Ніколайчук Сергій Анатолійович

Сертифікат 3E0E4EA9F723F86304000000DA140000A4EA0000

Дійсний до: 18.08.2027 17:09:42

Національний банк України



В/32-0010/37465

від 01.04.2026 08:21

Таблиця 1

(тис. грн)

№ з/п	Звітна дата	Обсяг високоякісних ліквідних активів (ВЛА)						Очікувані відпливи грошових коштів						Очікувані надходження грошових коштів						Назва показника 40		Назва показника 41		
		назва показника 1		...		назва показника 11		назва показника 12		...		назва показника 29		назва показника 30		...		назва показника 39						
		у всіх валютах	в іноземній валюті	у всіх валютах	в іноземній валюті	у всіх валютах	в іноземній валюті	у всіх валютах	в іноземній валюті	у всіх валютах	в іноземній валюті	у всіх валютах	в іноземній валюті	у всіх валютах	в іноземній валюті	у всіх валютах	в іноземній валюті	у всіх валютах	в іноземній валюті	у всіх валютах	в іноземній валюті	у всіх валютах	в іноземній валюті	
1	2	3	4	...	...	23	24	25	26	...	...	59	60	61	62	...	...	79	80	81	82	83	84	
1	1-й день																							
2	2-й день																							
...	...																							
	Останній день																							
	Звітна дата	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		

4. Ураховуючи велику кількість колонок, Таблиця 1 містить лише першу та останню колонки груп показників (ВЛА, очікувані відпливи грошових коштів, очікувані надходження грошових коштів, чистий очікуваний відплив), а назви показників (у таблиці нумерація показників 1, 2, ..., 41) та алгоритми їх розрахунку наведені в таблиці 2.



ДОКУМЕНТ СЕД НБУ АСКОД

Підписувач Ніколайчук Сергій Анатолійович

Сертифікат 3E0E4EA9F723F8630400000DA140000A4EA0000

Дійсний до: 18.08.2027 17:09:42

Національний банк України



В/32-0010/37465

від 01.04.2026 08:21

№ колонки	Назва показника	Валюта	Алгоритм
1	2	3	4
3	банкноти і монети	Усі валюти	B6K001-B6K002
4		IB	
5	кошти в Національному банку України	Усі валюти	B6K003 (тільки НВ) + A6K110
6		IB	A6K110
7	ОВДП та ОЗДП, що рефінансуються Національним банком України	Усі валюти	A6K011+A6K012+A6K013+A6K014+A6K106
8		IB	
9	облігації внутрішніх місцевих позик та підприємств, розміщення яких здійснено під гарантію Кабінету Міністрів України, що рефінансуються Національним банком України	Усі валюти	B6K030+B6K031+A6K108+A6K109
10		IB	X
11	депозитні сертифікати Національного банку України	Усі валюти	B6K025
12		IB	X
13	депозити в Національному банку України до одного дня	Усі валюти	B6K026
14		IB	
15	боргові цінні папери міжнародних фінансових організацій / державних органів країн G-7 з рейтингами не нижче AA-/Aa3	Усі валюти	A6K015+A6K097
16		IB	
17	боргові цінні папери, емітовані міжнародними організаціями та багатосторонніми банками розвитку	Усі валюти	B6K024
18		IB	
19	кошти в інших банках з рейтингом, не нижче інвестиційного класу [кошти на кореспондентських рахунках та депозити / кредити овернайт (позитивне сальдо між залишками розміщених та залучених коштів у розрізі визначених банків)], зменшені на суму незнижувального залишку за відповідними рахунками ностро	Усі валюти	A6K016-A6K017+A6K091
20		IB	
21	сума обов'язкових резервів згідно з Положенням про порядок формування та зберігання обов'язкових резервів банками	Усі валюти	OP (обов'язкові резерви, дані файла 20X)
22		IB	X



ДОКУМЕНТ СЕД НБУ АСКОД

Підписувач Ніколайчук Сергій Анатолійович

Сертифікат 3E0E4EA9F723F86304000000DA140000A4EA0000

Дійсний до: 18.08.2027 17:09:42

Національний банк України



V/32-0010/37465

від 01.04.2026 08:21

1	2	3	4
	України та філіями іноземних банків в Україні, затвердженим постановою Правління Національного банку України від 11.12.2014 № 806 (зі змінами)		
23	загальний обсяг високоякісних ліквідних активів (ВЛА)	Усі валюти	A6K006
24		ІВ	A6K083
25	кошти фізичних осіб	Усі валюти	B6K005+A6K020+A6K018+A6K019+A6K021+B6K006
26		ІВ	+A6K092
27	кошти суб'єктів господарської діяльності	Усі валюти	B6K007+A6K024+A6K022+A6K023+A6K025+B6K023
28		ІВ	+A6K093
29	кошти інших банків	Усі валюти	A6K026+B6K008+A6K027+B6K009+A6K107
30		ІВ	
31	кошти бюджетних установ, виборчих фондів та фонду референдуму	Усі валюти	B6K010+A6K028+B6K011+B6K012+A6K079
32		ІВ	
33	кошти небанківських фінансових установ	Усі валюти	B6K013+A6K029+A6K030+B6K014+A6K094+A6K095
34		ІВ	
35	кошти Національного банку України	Усі валюти	B6K015+A6K031+B6K016
36		ІВ	
37	кредити, отримані від багатосторонніх банків розвитку та інших міжнародних організацій	Усі валюти	A6K032+A6K033+B6K017+B6K028+B6K029+A6K098
38		ІВ	
39	цінні папери власного боргу	Усі валюти	A6K034+A6K035+B6K018+A6K096
40		ІВ	
41	субординований борг та капітальні інструменти з умовами списання / конверсії	Усі валюти	A6K036+B6K019
42		ІВ	
43	безвідкличні зобов'язання з кредитування, що надані банком	Усі валюти	A6K037+A6K038+A6K039+B6K020+A6K099
44		ІВ	
45	операції, пов'язані з торговим фінансуванням (акредитиви та гарантії)	Усі валюти	A6K040
46		ІВ	
47	транзитні та клірингові рахунки	Усі валюти	B6K021
48		ІВ	
49	операції з деривативами	Усі валюти	A6K043+A6K042



ДОКУМЕНТ СЕД НБУ АСКОД

Підписувач Ніколайчук Сергій Анатолійович

Сертифікат 3E0E4EA9F723F8630400000DA140000A4EA0000

Дійсний до: 18.08.2027 17:09:42

Національний банк України



B/32-0010/37465  
від 01.04.2026 08:21

1	2	3	4
50		ІВ	
51	кредиторська заборгованість	Усі валюти	A6K044
52		ІВ	
53	інші балансові та позабалансові зобов'язання, за якими банк очікує відпливи	Усі валюти	A6K041
54		ІВ	
55	забезпечене фондування	Усі валюти	A6K045+A6K046+A6K047+B6K027+A6K101+A6K102
56		ІВ	
57	сума простроченої заборгованості за очікуваними відпливами	Усі валюти	A6K048
58		ІВ	
59	сукупні очікувані відпливи грошових коштів	Усі валюти	A6K007
60		ІВ	A6K084
61	кредити фізичним особам	Усі валюти	A6K049+A6K050+A6K051+A6K052+A6K053
62		ІВ	
63	кредити суб'єктам господарської діяльності	Усі валюти	A6K054+A6K055+A6K056+A6K057+A6K058+A6K059
64		ІВ	
65	кредити органам державної влади та місцевого самоврядування	Усі валюти	A6K060+A6K061+A6K062
66		ІВ	
67	кошти в Національному банку України (які не включені до ВЛА)	Усі валюти	A6K063+B6K032 + A6K111 (тільки ІВ)
68		ІВ	A6K063+B6K032 + A6K111
69	кошти інших банків	Усі валюти	A6K064-A6K065+A6K066+A6K067+
70		ІВ	A6K068+A6K069+A6K070+A6K071+A6K088
71	операції з цінними паперами (які не включені до ВЛА)	Усі валюти	A6K072
72		ІВ	
73	операції зворотного репо	Усі валюти	A6K073+A6K074+A6K075+A6K103+A6K104+A6K105
74		ІВ	
75	операції з деривативами та дебіторською заборгованістю	Усі валюти	A6K077+A6K076
76		ІВ	
77	інші операції, за якими очікуються надходження	Усі валюти	B6K022+A6K078+A6K080+A6K100
78		ІВ	
79	сукупні очікувані надходження грошових коштів	Усі валюти	A6K008
80		ІВ	A6K085
81	Чистий очікуваний відплив грошових коштів	Усі валюти	A6K009
82		ІВ	A6K086



ДОКУМЕНТ СЕД НБУ АСКОД

Підписувач Ніколайчук Сергій Анатолійович

Сертифікат 3E0E4EA9F723F8630400000DA14000A4EA0000

Дійсний до: 18.08.2027 17:09:42

Національний банк України



В/32-0010/37465

від 01.04.2026 08:21

1	2	3	4
83	Коефіцієнт покриття ліквідністю (LCR)	Усі валюти	А6К010 – для звітного періоду, А6К081 – на звітну дату
84		ІВ	А6К087 – для звітного періоду, А6К082 – на звітну дату

Колонка 21 [сума обов'язкових резервів, які підлягають формуванню та зберіганню в період утримання згідно з Положенням про порядок формування та зберігання обов'язкових резервів банками України та філіями іноземних банків в Україні, затвердженим постановою Правління Національного банку України від 11.12.2014 № 806 (зі змінами)] розраховується на кожну дату звітного періоду за даними файла 20X.

Для Таблиці 1 одиниця виміру – тис. грн (колонки 3–82), колонки 83, 84 – у процентах.

Директор Департаменту  
статистики та звітності

Юрій Половнєв

Директор Департаменту  
фінансової стабільності

Первін Дадашова



ДОКУМЕНТ СЕД НБУ АСКОД  
Підписувач Ніколайчук Сергій Анатолійович  
Сертифікат 3E0E4EA9F723F86304000000DA140000A4EA0000  
Дійсний до:18.08.2027 17:09:42

Національний банк України



В/32-0010/37465  
від 01.04.2026 08:21