

Інструкція по заповненню, підпису та поданню форми звіту 2-фінмон (річна)

Резервним каналом подачі інформації є надсилання на електронну пошту за адресою: infomf@minfin.gov.ua звіту за формою 2-фінмон (річна) заповненого у файлі формату Excel, шаблон якого розміщеного на сайті Мінфіну.

При поданні звіту за формою 2-фінмон (річна) у файлі формату Excel файл шаблон необхідно завантажити з сайту мінфіну та перейменувати за наступними правилами:

R2FM_XXXXXXXXXX_YYYYVV.xls, де

R2FM - код звіту;

XXXXXXXXXX'- ID СПФМ код за ЄДРПОУ/РНОКПП/Серія (за наявності) та номер паспорта із зазначенням про відмову РНОКПП (розмір поля 10 знаків. У разі якщо кількість знаків менше 10 перед таким кодом проставляються нулі, щоб кількість знаків дорівнювало 10 (наприклад для коду ЄДРПОУ – «12345678» зазначається «0012345678»);

YYYY - звітний рік (наприклад 2025), а

VV-версія звіту за звітний період (наприклад 01 – при першому поданні звіту).

Приклад імені файлу за зазначених вище умовами:

R2FM_0012345678_202501.xls

Файл звіту за формою 2-фінмон (річна) у файлі формату Excel містить 3 захищені аркуші:

GenSection - аркуш для внесення загальної інформації про суб'єкта первинного фінансового моніторингу (СПФМ).

Chapter 2 - аркуш для внесення інформації про показники діяльності СПФМ за звітний рік.

For Printing – аркуш візуалізації для друку (збереження у форматі .pdf форми звіту з внесеними даними).

Заповнення аркушу GenSection

Цей аркуш створено для внесення інформації про звітний рік, дата подання звіту, а також реквізитів СПФМ, зокрема:

- найменування СПФМ, ЄДРПОУ СПФМ, адреса місця знаходження СПФМ, ПІБ та контакти підписанта - для юридичних осіб
- ПІБ СПФМ, реєстраційний (обліковий) номер платника податків (РНОКПП), який присвоюється контролюючими органами, або реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи або серію (за наявності) та номер паспорта фізичної особи, яка через свої релігійні переконання відмовилася від прийняття РНОКПП та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті, адреса місця проживання, ПІБ та контакти підписанта - для фізичних осіб.

А	В	С
1	Найменування	Значення
2	Звітний рік	Опис
3	Респондент	Зазначається код за ЄДРПОУ СПФМ або реєстраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролюючими органами, або реєстраційний номер облікової картки платника податків (РНОКПП) - фізичної особи. Серію (за наявності) та номер паспорта зазначають фізичні особи, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті (заповнюються дані значені в КЕП, що використовується для підпису файлу)
4	Блок Найменування юридичної особи / прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи	
5	Найменування юрособи/ПІБ	Повне найменування юридичної особи / прізвище, фізичної особи
6	Блок Місцезнаходження / Місце проживання	
7	Індекс	Зазначається поштовий індекс
8	Область	Заповнити область, де зареєстрований СПФМ для юросб, або місце проживання для фізосб
9	Район	Заповнити район, де зареєстрований СПФМ для юросб, або місце проживання для фізосб
10	Населений пункт	Заповнити населений пункт, де зареєстрований СПФМ для юросб, або місце проживання для фізосб
11	Вулиця	Заповнити вулицю/провулок, площу тощо, де зареєстрований СПФМ для юросб, або місце проживання для фізосб
12	Будинок	Заповнити будинок, де зареєстрований СПФМ для юросб, або місце проживання для фізосб
13	Корпус	Заповнити корпус, де зареєстрований СПФМ для юросб, або місце проживання для фізосб
14	Офіс/квартира	Заповнити офіс/квартиру, де зареєстрований СПФМ для юросб, або місце проживання для фізосб
15	Блок підписант	
16	Прізвище	Прізвище особи, яка підписує звіт (Зазначене в КЕП)
17	Ім'я	Ім'я особи, яка підписує звіт (Зазначене в КЕП)
18	по батькові	По батькові особи, яка підписує звіт (Зазначене в КЕП)
19	ID підписанта	Зазначається РНОКПП - фізичної особи підписанта звіту, або серію (за наявності) та номер паспорта для фізичної особи підписанта звіту, яка через свої релігійні переконання відмовилася від прийняття РНОКПП та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті (заповнюються дані значені в КЕП, що використовується для підпису файлу)
20	Дата	Дата подання
21	Електронна адреса	Електронна адреса СПФМ (e-mail) для зворотнього зв'язку
22	Контактний телефон	Контактний телефон СПФМ (формат+380XXXXXXX) для зворотнього зв'язку
23	Блок пояснення	
24	Пояснення	Зазначаються пояснення до звіту, що подається. Пояснення є обов'язковими у разі подання виправленого звіту.

На цьому аркуші заповненню підлягають всі відкриті для доступу комірки, за наявності у СПФМ таких даних.

На аркуші GenSection в стовпчику В «Значення» комірки В2, В3, В5, В7-В14, В17-В23 відкриті для внесення в них даних. При внесення даних необхідно дотримуватись шаблонів/форматів даних.

Комірка В25 призначена для внесення пояснень до звіту. До даної комірки дані вносяться обов'язково у разі подання виправлень до раніше поданої форми.

Після заповнення аркушу GenSection необхідно перейти до заповнення аркушу Chapter 2.

Заповнення аркушу Chapter 2

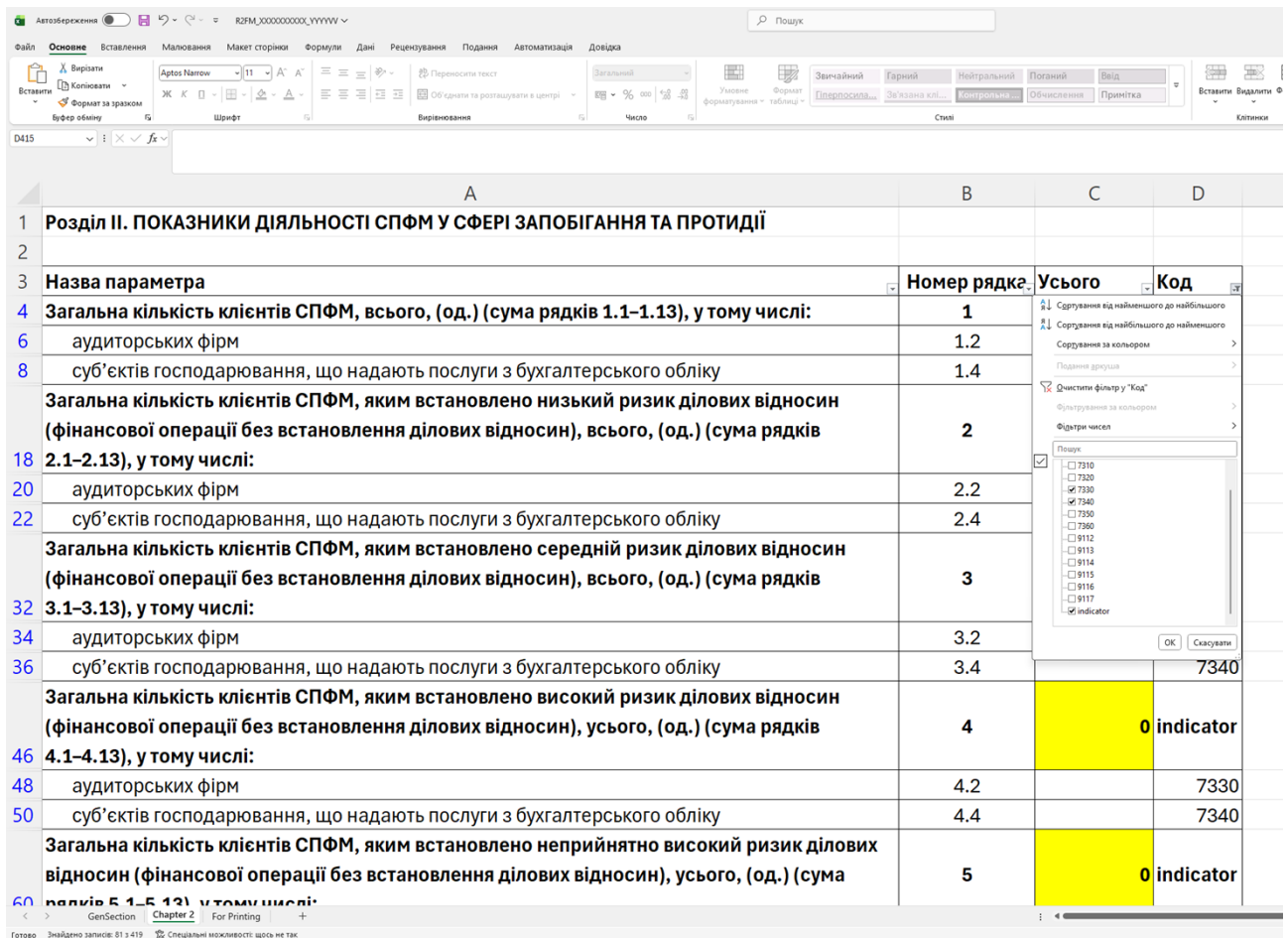
Цей аркуш створено для внесення інформації про показники діяльності для вибраного за фільтром відповідного виду СПФМ. На цій сторінці можна заповнити відомості щодо СПФМ, за діяльністю яких Мінфін, як суб'єкт державного фінансового моніторингу (СДФМ), здійснює нагляд, зокрема:

Код	Значення
7130	Суб'єкти господарювання, що надають посередницькі послуги під час здійснення операцій з купівлі-продажу нерухомого майна, а також суб'єкти господарювання, що надають за винагороду консультаційні послуги, що пов'язані з купівлею-продажем нерухомого майна
7310	Суб'єкти господарювання, що здійснюють торгівлю за готівку дорогоцінними металами і дорогоцінним камінням та виробами з них
7320	Аудитори
7330	Аудиторські фірми
7340	Суб'єкти господарювання, що надають послуги з бухгалтерського обліку
7350	Бухгалтери
7360	Суб'єкти господарювання, що здійснюють консультування з питань оподаткування
9110	Суб'єкти господарювання, які проводять лотереї та/або азартні ігри

Також слід враховувати, що показники форми звітності № 2-фінмон (річна) додатково деталізована для суб'єктів господарювання, які проводять лотереї та/або азартні ігри (код 9110), тому додатково враховувати при виборі полів для заповнення підвиди СПФМ наведені нижче:

Код	Значення
9112	суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність з випуску та проведення лотерей
9113	суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність з організації та проведення азартних ігор у гральних закладах казино
9114	суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність з організації та проведення азартних ігор казино в мережі Інтернет
9115	суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність з організації та проведення букмекерської діяльності в букмекерських пунктах та в мережі Інтернет
9116	суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність з організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів
9117	суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність з організації та проведення азартних ігор у покер у мережі

Для внесення даних показників необхідно вибрати у фільтрі стовпчика D (комірка D3) коди видів СПФМ (поставити у фільтрі відмітки проти відповідних кодів видів СПФМ та позиції «indicator») за якими будуть подаватися дані звіту.



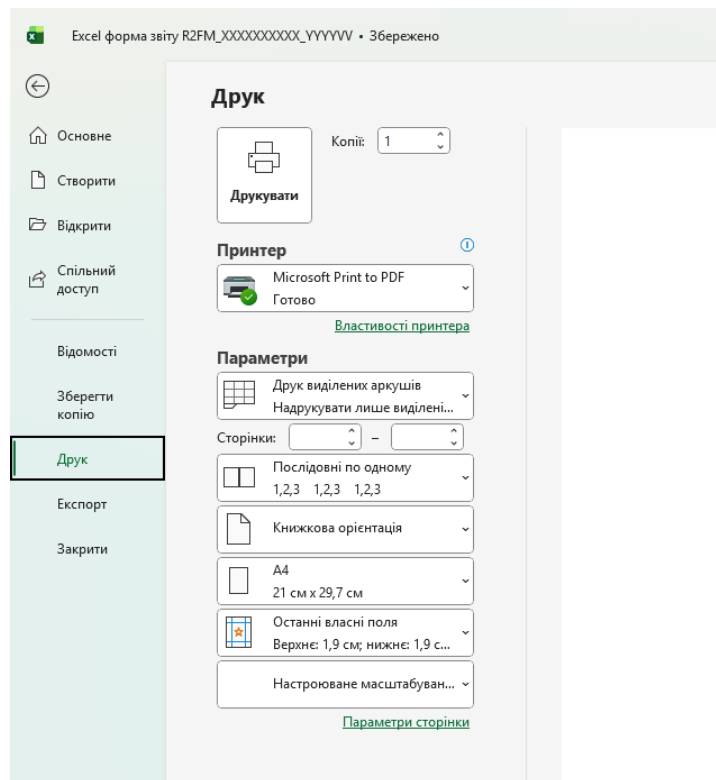
Назва параметра	Номер рядка	Усього	Код
Загальна кількість клієнтів СПФМ, всього, (од.) (сума рядків 1.1–1.13), у тому числі:	1		
аудиторських фірм	1.2		
суб'єктів господарювання, що надають послуги з бухгалтерського обліку	1.4		
Загальна кількість клієнтів СПФМ, яким встановлено низький ризик ділових відносин (фінансової операції без встановлення ділових відносин), всього, (од.) (сума рядків 2.1–2.13), у тому числі:	2		
аудиторських фірм	2.2		
суб'єктів господарювання, що надають послуги з бухгалтерського обліку	2.4		
Загальна кількість клієнтів СПФМ, яким встановлено середній ризик ділових відносин (фінансової операції без встановлення ділових відносин), всього, (од.) (сума рядків 3.1–3.13), у тому числі:	3		
аудиторських фірм	3.2		
суб'єктів господарювання, що надають послуги з бухгалтерського обліку	3.4		7340
Загальна кількість клієнтів СПФМ, яким встановлено високий ризик ділових відносин (фінансової операції без встановлення ділових відносин), усього, (од.) (сума рядків 4.1–4.13), у тому числі:	4		0 indicator
аудиторських фірм	4.2		7330
суб'єктів господарювання, що надають послуги з бухгалтерського обліку	4.4		7340
Загальна кількість клієнтів СПФМ, яким встановлено неприйнятно високий ризик ділових відносин (фінансової операції без встановлення ділових відносин), усього, (од.) (сума рядків 5.1–5.13), у тому числі:	5		0 indicator

Всі не заблоковані комірки стовпчика C повинні бути заповнені.

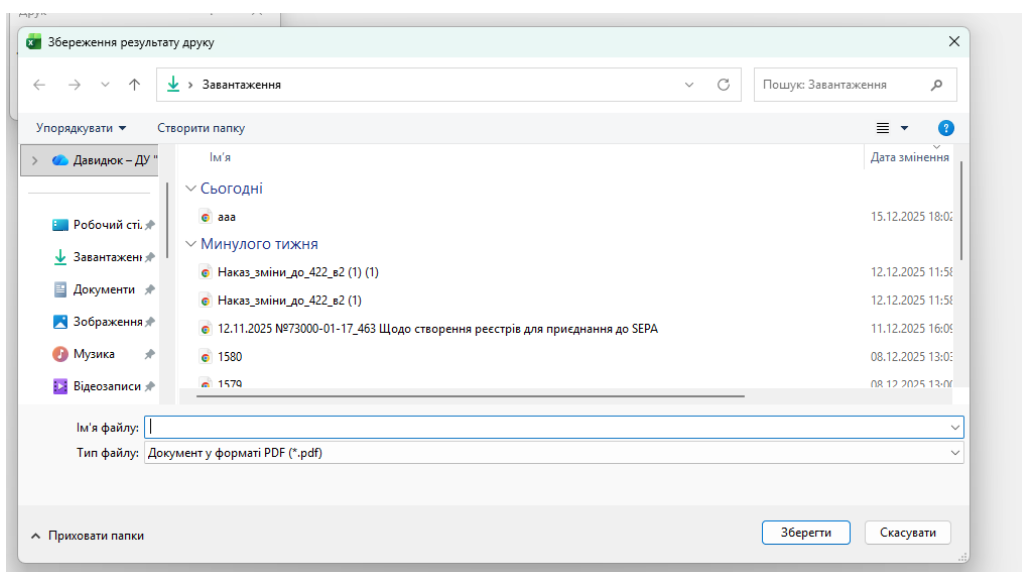
У разі відсутності даних у відповідній комірці проставляється 0.

Після заповнення аркушу Chapter 2 файл має бути обов'язково збережений.

Аркуш For Printing містить введені на аркушах GenSection та Chapter 2 відображені у форматі звіту форми 2-фінмон (річна), затвердженого наказом Міністерства фінансів від 09.12.2022 № 422 «Деякі питання формування адміністративної звітності Міністерством фінансів України як суб'єктом державного фінансового моніторингу у сфері запобігання та протидії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення».



Для збереження звіту форми 2-фінмон (річна) у форматі файлу .pdf необхідно вибрати опцію Файл/ Друк/ Microsoft Print to PDF та натиснути кнопку «Друкувати» та втрати місце та ім'я зберігання файлу у форматі.pdf.



Для друку звіту форми 2-фінмон (річна) необхідно вибрати опцію Файл/ Друк/ ПРИНТЕР та натиснути кнопку «Друкувати».
ПРИНТЕР – це пристрій вибраний для друку.

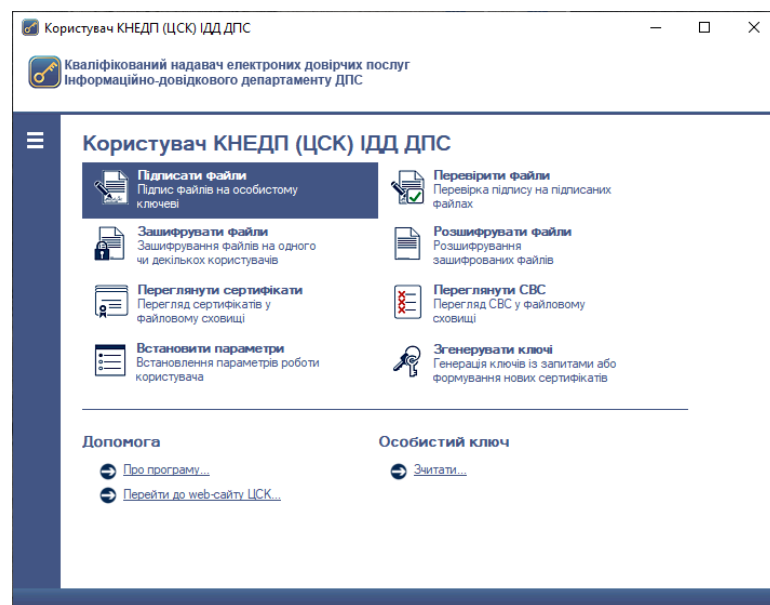
Підпис файлу для подання звіту через резервний канал до Мініфіну

Для підпису можуть використовуватися програмні засоби, що надаються кваліфікованими надавачами електронних довірчих послуг, зокрема, як приклад Кваліфікованим надавачем електронних довірчих послуг Інформаційно-довідкового департаменту ДПС- ПЗ «ІТ Користувач ЦСК-1» [↗](#) .

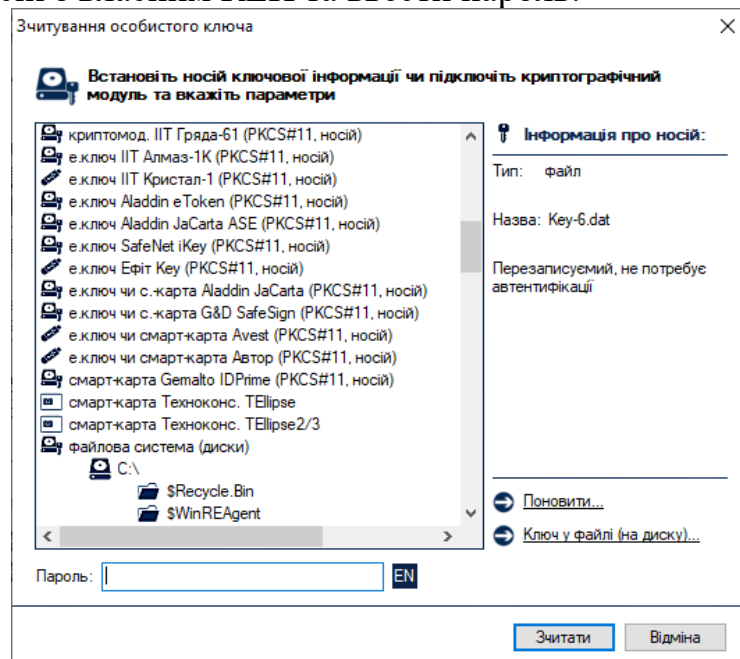
Приклад використання програмного засобу «ІТ Користувач ЦСК-1» для накладення КЕП наведено нижче.

Приклад використання програмного засобу «ІТ Користувач ЦСК-1» для накладення КЕП

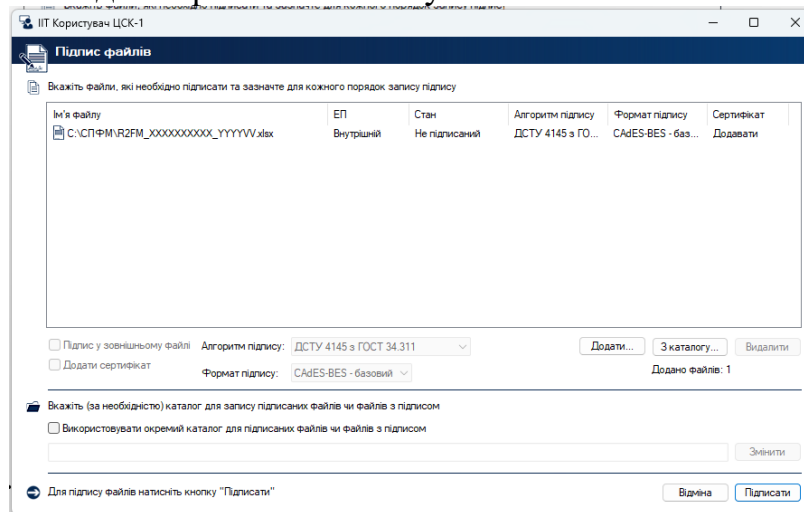
Після встановлення ПЗ, а також наявності файлу для його підпису необхідно здійснити запуск програмного засобу «ІТ Користувач ЦСК-1» та виконати наступні кроки:



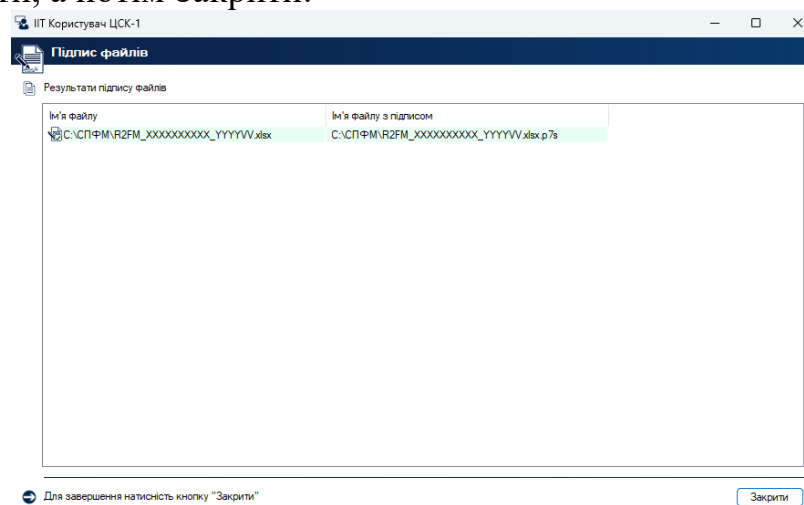
Обрати носій з власним КЕП та ввести пароль:



Обрати необхідний файл та натиснути



Підписати, а потім Закрити:



Файл R2FM_XXXXXXXXXX_YYYYVV.xls.p7s.p7e – підписаний, готовий до відправлення засобами електронної пошти на адресу infomf@minfin.gov.ua.