

ДОДАТКИ

Додаток А

Загальна схема документообігу під час внесення готівки до прибуткової каси



Продовження додатку А

14. Складання касовим працівником довідки про суму прийнятих грошей та кількість документів, що надійшли до прибуткової каси				
15. Звірка суми в довідці з прийнятими грошима				
16. Підписання довідки				
17. Звіряння записів за довідкою та запису надходження коштів у касовому журналі				
18. Підписання касового журналу				
19. Підписання довідки				
20. Формування пачок грошей				
21. Здача готівки, прибуткових документів та довідки завідувачу сектору касових операцій				
22. Підписання даних в книзі обліку прийнятих та виданих грошей				
23. Перевірка кількості документів за довідкою та суми грошей				
24. Підписання довідки				

Додаток Б

Загальна схема документообігу за операціями видачі готівки видатковою касою

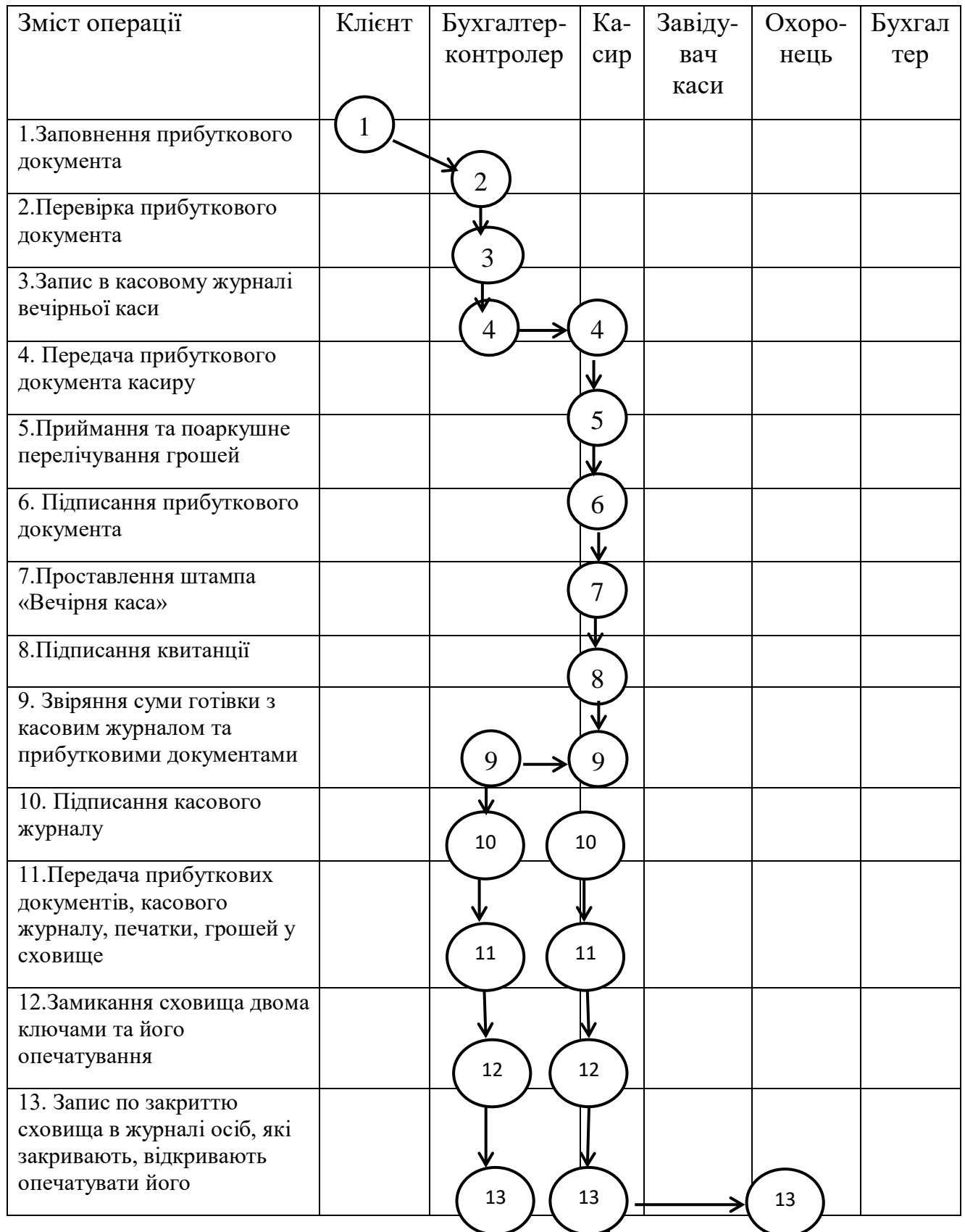
Зміст операції	Завідувач каси	Касир	Операційніст	Бухгалтер	Клієнт
1.Видача касиру необхідної суми грошей під розписку в книзі обліку прийнятих та виданих цінностей	1	1			
2.Звірити гроші в касі	2				
3.Запис в книзі обліку прийнятих та виданих цінностей про отримання під звіт суми		3			
4.Заповнення та передача операційністу документа на отримання готівки			4		4
5. Підписання документа та перевірка його заповнення			5		
6. Реєстрація у видатковому касовому журналі			6		
7. Передача бухгалтеру для здійснення проведень			7	7	
8. Видача контрольної марки від грошового чека або відривного талона від видаткового ордера			8		
9. Передача документів касиру		9	9		
10. Перевірка підписів відповідальних осіб банку і звірка їх зі зразками		10			
11. Перевірка суми, що написана словами та цифрами		111			
12.Перевірка на документі підпису клієнта, який підтверджує одержання коштів		12			
13.перевірка наявності в документі даних, що підтверджують особу		13			
14.Повідомлення одержувачу суми грошей до виплати		14			

Продовження додатку Б

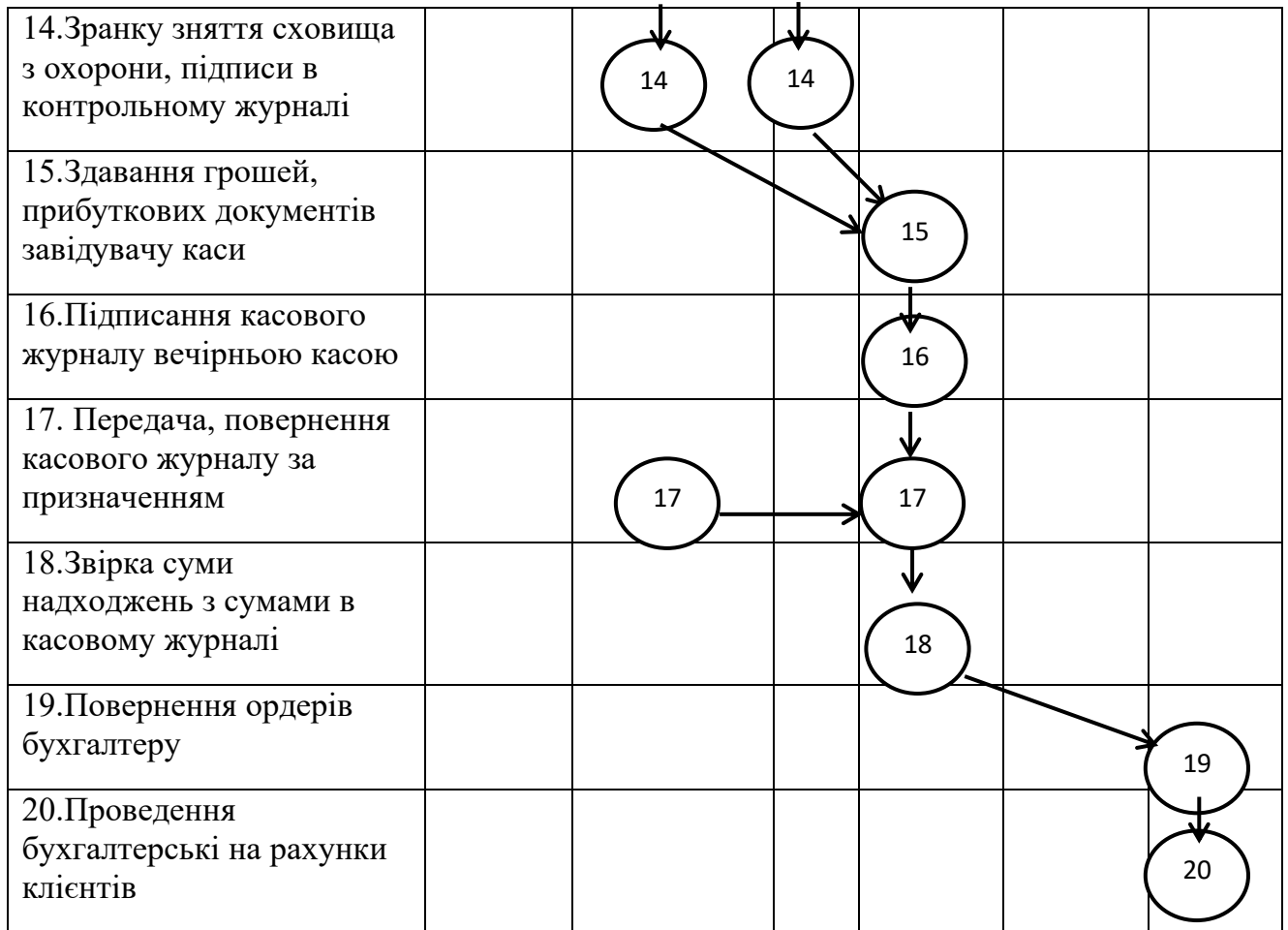
15. Перевірка номера контрольної марки чи талона з чеком чи видатковим документом. Прикріплення марки до чека або талона до ордера		↓ 15			
16. Підготовка грошей та звірка з сумою що на документі		↓			
17. Видача готівки клієнту та підписання видаткового документа		↓ 16			
18.Перевірка біля каси одержаної суми і поаркушним перерахуванням		↓ 17		→	17
19. звірка в кінці дня суми одержаної з сумою виданою та залишком готівки					↓ 18
20. Складання довідки касиром видаткової каси про суму виданих та отриманих під звіт грошей		↓ 19			
21.Підписання довідки про загальну суму виданих грошей		↓ 20			
22.Звірка суми довідки у видатковому касовому журналі		↓ 21		→	22
23.Підписання касового журналу		↓ 22			
24.Підписання довідки		↓ 23		→	24
25. Передача залишку грошей, видаткових касових документів та довідки касира завідувачу каси	↓ 25	→	25		
26.Підписання в книзі обліку прийнятих та виданих цінностей		↓ 26			
27.Перевірка суми грошей та кількості документів згідно з довідкою	↓ 27				
28.Підписання довідки	↓ 28				

Додаток В

Загальна схема документообігу під час виконання операцій з приймання готівки вечірньої каси



Продовження додатку В



Додаток Д

Заява на переказ готівки

ЗАЯВА
на переказ готівки № _____

Дата здійснення касової
операції _____

Дата валютування _____

Назва валюти	Дебет	№ рахунку	Сума	Еквівалент у гривнях
	Кредит			
Загальна сума (цифрами)				

Платник _____

Код платника* _____

Банк платника** _____

Отримувач _____

Код отримувача** _____

Банк отримувача _____

Код банку отримувача** _____

Загальна сума _____

(словами)

Призначення платежу _____

Пред'явлений документ* _____

(паспорт або документ, що його замінює)

серія _____ № _____, виданий _____
(номер документа) (найменування установи, яка видала документ)

_____ (дата видачі документа)

_____ (дата народження) _____ (місце проживання особи)

Додаткові реквізити _____

Підпис платника _____ Підписи банку _____

Продовження додатку Д

Квитанція №

Дата здійснення касової
операції _____

Дата валютування _____

Назва валюти	Дебет	№ рахунку	Сума	Еквівалент у гривнях
	Кредит			
Загальна сума (цифрами)				

Платник _____

Код платника* _____

Банк платника** _____

Отримувач _____

Код отримувача** _____

Банк отримувача _____

Код банку отримувача** _____

Загальна сума _____

(словами)

Призначення платежу _____

Додаткові реквізити _____

Підписи банку _____

*Заповнюється в разі ідентифікації клієнтів відповідно до вимог законодавства України про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.

**Реквізити зазначаються в разі здійснення переказу готівки для зарахування на рахунок, відкритий в іншому банку

Додаток Е
Заява на видачу готівки

ЗАЯВА

на видачу готівки № _____

(дата здійснення касової операції)

Банк отримувача _____

Отримувач _____

Назва валюти	Дебет	№ рахунку	Сума	Еквівалент у гривнях
	Кредит			
Загальна сума (цифрами)				

Загальна сума _____

(словами)

Зміст операції _____

Пред'явлений документ _____

(паспорт або документ, що його замінює)

серія _____ № _____, виданий

(номер документа)

(найменування установи, яка видала документ)

(дата видачі документа)

(дата народження)*

(місце проживання особи)*

Підпис отримувача _____ Підписи банку _____

*Зазначається в разі потреби ідентифікації клієнта.

Додаток Ж

Прибутково-видатковий касовий ордер

ПРИБУТКОВО-ВИДАТКОВИЙ

касовий ордер № _____

(необхідне підкреслити)

(дата здійснення касової операції)_____
[найменування банку (філії, відділення)]

Назва валюти	Дебет	№	Сума	Еквівалент у гривнях
		рахунку		
	Кредит			
Загальна сума (цифрами)				

Отримувач/платник _____
(зазначати потрібне)Загальна сума _____
(словами)

Зміст операції _____

Кількість інкасаторських сумок* _____

Пред'явлений документ _____ № _____
(посвідчення, перепустка)

Підпис платника/отримувача _____

Підписи банку _____

*Зазначається в разі видачі інкасаторам інкасаторських сумок з готівкою для їх перевезення.

Додаток 3
Прибутковий касовий ордер
ПРИБУТКОВИЙ
 касовий ордер № _____

(дата здійснення касової операції)

[найменування банку (філії, відділення)]

Платник _____

Назва валюти	Дебет	№ рахунку	Сума	Еквівалент у гривнях
	Кредит			
Загальна сума (цифрами)				

Загальна сума _____

(словами)

Призначення платежу _____

Підстава _____

Пред'явлений документ _____ № _____

(посвідчення, перепустка)

Підпис платника

Підписи банку

Додаток К
Видатковий касовий ордер
ВИДАТКОВИЙ
 касовий ордер № _____

(дата здійснення касової операції)

[найменування банку (філії, відділення)]

Отримувач _____

Назва валюти	Дебет	№ рахунку	Сума	Еквівалент у гривнях
	Кредит			
Загальна сума (цифрами)				

Загальна сума _____

(словами)

Призначення платежу _____

Підстава _____

Пред'явлений документ _____

№ _____

(посвідчення, перепустка)

Підпис отримувача _____

Підписи банку _____

Додаток Л

Грошовий чек

(лицьовий бік грошового чека)

2

<p>Корінець чека AA0000000</p> <div style="border: 1px solid black; width: 100px; height: 20px; margin: 5px 0;"></div> <p>НА " " р.</p> <p style="text-align: center;">ЧЕК ВИДАНИЙ</p> <p style="text-align: center;">(кому)</p> <p>Підписи:</p> <p style="text-align: center;">_____</p> <p style="text-align: center;">(перший)</p> <p style="text-align: center;">_____</p> <p style="text-align: center;">(другий)</p> <p style="text-align: center;">ЧЕК ОДЕРЖАВ</p> <p>“ ” р.</p> <p style="text-align: center;">_____</p> <p style="text-align: center;">(підпис)</p>	<p style="text-align: center;">_____</p> <p style="text-align: center;">(подавець чека)</p> <p style="text-align: right;">AA0000000</p> <p style="text-align: right;">В КАСУ – контрольну марку</p> <p>ГРОШОВИЙ ЧЕК AA0000000 _____</p> <p style="text-align: center;">(номер рахунку подавця чека)</p> <p>НА (сума шифрами)</p> <p>дата _____ р.</p> <p style="text-align: center;">(число, місяць словами) (рік шифрами)</p> <p style="text-align: right;">МІСЦЕ ДЛЯ НАКЛЕЮВАННЯ КОНТРОЛЬНОЇ МАРКИ</p> <p style="text-align: center;">_____</p> <p style="text-align: center;">(найменування установи банку)</p> <p style="text-align: center;">Заплатить _____</p> <p style="text-align: center;">(кому)</p> <p>Місце печатки подавця чека _____</p> <p style="text-align: center;">_____</p> <p style="text-align: center;">(сума словами)</p> <p style="text-align: center;">_____</p> <p style="text-align: center;">(підпис)</p>
--	---

3

Цілі витрат	Сума	

<p>Підписи _____</p> <p>Зазначену в цьому грошовому чеку суму одержав _____</p> <p style="text-align: center;">(підпис)</p> <p>Відмітки, що засвідчують особу одержувача</p> <p>Пред'явлений _____ № _____</p> <p style="text-align: center;">(найменування документа)</p> <p>Виданий _____</p> <p style="text-align: center;">(найменування установи, яка видала документ)</p> <p>“ ” р.</p> <p style="text-align: center;">(дата видачі документа)</p> <p>Перевірено _____ Оплатити _____ р.</p> <p style="text-align: center;">Сплачено</p> <p>Контролер _____ Відповідальний _____ Касир _____</p> <p style="text-align: center;">(підпис) (підпис) (підпис)</p> <p style="text-align: center;">виконавець (підпис)</p>	<p>ОПРИБУТКОВАНО</p> <p>ЗА</p> <p style="text-align: center;">КАСОЮ</p> <p>Касовий ордер № _____</p> <p>“ ” р.</p> <p>Головний (старший) бухгалтер _____</p> <p style="text-align: center;">(підпис)</p>
--	---

(зворотний бік грошового чека)

Додаток М

Консолідований звіт про прибутки і збитки та інший сукупний дохід за 2015-2017рр АТ "Ощадбанку" (у тисячах гривень за винятком прибутку на акцію, зазначеного в гривнях)

	2015	2016	01.07.2017
Процентні доходи	18374660	19494872	9909846
Процентні витрати	(12473068)	(13605590)	(7120000)
Чистий процентний дохід до формування резерву на покриття збитків від знецінення активів, за якими нараховуються проценти	5901592	5889282	2789846
Формування резерву на покриття збитків від знецінення активів, за якими нараховуються проценти	(15734186)	(3202752)	(1022041)
Чистий процентний дохід/(збиток)	(9832594)	2686530	1767805
Комісійні доходи	2131460	2912480	1840711
Комісійні витрати	(497312)	(787641)	(575413)
Чистий збиток від операцій з іноземною валютою	(4867781)	(3602293)	1244690
Чистий прибуток від реалізації інвестицій, наявних для продажу	382	3245	532
Чистий прибуток від операцій з фінансовими інструментами, що відображаються за справедливою вартістю з переоцінкою через прибутки та збитки	6351993	3676053	(1142231)
Розформування/(формування) резерву на покриття збитків за іншими операціями	(1422906)	1065068	(190637)
Чисті інші доходи	123603	99669	91695
Чистий непроцентний прибуток/(збиток)	1819439	3366581	1743716
Операційні витрати	(4256532)	(5586057)	(3204544)
Прибуток/(збиток) до оподаткування	(12269687)	467054	306977
Відшкодування/(витрати) з податку на прибуток	(572)	614	(21)
Чистий прибуток/(збиток) за рік	(12270259)	467668	306956
Відноситься до:			
Акціонера Банку	(12271243)	465294	306316
Неконтрольованої частки участі	984	2374	640
Інший сукупний дохід/(збиток)			

Продовження додатку М

Чиста зміна резерву переоцінки майна за вирахуванням ефекту відстроченого податку на прибуток	(41633)	811721	1357
Курсові різниці від перерахунку іноземного підрозділу у валюту звітності	369	301	(159)
Чиста зміна справедливої вартості інвестицій, наявних для продажу	432057	1379183	478023
Рекласифікація переоцінки інвестицій, наявних для продажу, що були реалізовані протягом року	(382)	(3245)	(532)
Інший сукупний дохід	390411	2187960	478689
Всього сукупного доходу/(збитку) за рік	(11879848)	2655628	785645
Відноситься до:			
Акціонера банку	(11880832)	2653254	785005
Неконтрольованої частки участі	984	2374	640
Прибуток/(збиток) на акцію			
Середньозважена кількість звичайних акцій для розрахунку базисного та розбавленого прибутку/(збитку) на акцію	25777	29722	35088
Базисний та розбавлений прибуток/(збиток) на акцію (гривні)	(476054)	15655	8730

Додаток Н
Показники фінансової діяльності АТ "Ощадбанку"[63]

АКТИВИ:	2015	2016	01.07.2017
Грошові кошти та рахунки у НБУ	5632365	10438941	13520055
Кошти в банках	17822488	31204229	28889097
Фінансові інструменти, що відображаються за справедливою вартістю з переоцінкою через прибуток чи збиток	10095933	17148763	19885228
Кредити, надані клієнтам	65462189	65946584	65633480
Інвестиції наявні для продажу	47380331	65009361	64370939
Інвестиції, що відображаються за амортизованою вартістю	7195975	12640713	19214058
Основні засоби та нематеріальні активи	3945643	6536022	6998227
Передплата з податку на прибуток	299876	271521	295581
Інші активи	1180270	1442699	1478395
ВСЬОГО АКТИВІВ	159095829	210638833	220285060
ЗОБОВ'ЯЗАННЯ:			
Кошти банків	16557088	4639317	1894334
Рахунки клієнтів	94253706	145586109	149450443
Випущені єврооблігації	29498132	33417444	32108854
Інші запозичені кошти	7152023	7039869	6606739
Інші зобов'язання	1742787	1016169	1266168
Субординований борг	2536133	2807088	2698632
Відстрочені зобов'язання з податку на прибуток	-	374062	374362
Всього зобов'язань	151739869	194880058	19499532
ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ:			
Акціонерний капітал	30153460	35108980	43974860
Резерв переоцінки будівель	1193252	1820998	1822279
Резерв переоцінки інвестицій, для продажу	(799187)	576751	1054242
Кумулятивний результат переоцінки валюти	1231	1532	1373

Продовження додатку Н

Непокритий збиток	(23203001)	(21762065)	(20980262)
Всього капіталу, що відноситься до акціонера	7345755	15746196	25872492
Неконтрольована частка участі	10205	12579	10036
Всього власного капіталу	7355960	15758775	25855528
ВСЬОГО ЗОБОВ'ЯЗАНЬ І ВЛАСНОГО КАПІТАЛУ:	159095829	210638833	220285060