**Правила формування**

**показників A2K1001, A2K2001, A2K3001, A2K4001**

**що подаються у звітних файлах**

**2K1X “Інформація про санкційних осіб” (далі – файл 2K1X)**

**2K2X “Інформація про рахунки, на яких обліковуються кошти санкційних осіб” (далі – файл 2K2X)**

**2K3X “Інформація про фінансові операції санкційних осіб, від імені/на користь санкційних осіб, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені” (далі – файл 2K3X)**

**2K4X “Інформація про підконтрольних осіб та фінансові операції таких осіб/від їх імені, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені” (далі – файл 2K4X)**

1. Показники передбачають надання щомісяця на виконання нормативно-правового акта Національного банку України про реалізацію спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій) (далі – Положення про реалізацію санкцій) *інформації щодо реалізації окремих персональних санкцій у розрізі санкційних осіб*.

**Респонденти (постачальники статистичної звітності)** (далі – респонденти): банки і філії іноземних банків (далі – банки) та небанківські установи, визначені у Положенні про реалізацію санкцій.

2. Інформація, зазначена в пункті 1 Правил, подається у розрізі санкційних осіб у файлах:

2.1. 2K1X – загальна інформація про санкційних осіб, належність до клієнтів респондента, послуги, які отримуються від респондента, наявність індивідуального банківського сейфа, в якому зберігаються заблоковані активи, інформація про наявність рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи/фінансової операції, у проведенні якої було відмовлено або яка була зупинена, та/або іншої відмови респондента у встановленні/підтриманні ділових відносин/наданні від імені респондента окремих послуг після встановлення ділових відносин/наявність наданих послуг, додаткова інформація про відмови/надані послуги;

2.2. 2K2X – інформація про рахунки, на яких обліковуються кошти санкційних осіб, залишки таких коштів та дії респондента з коштами на рахунку;

2.3. 2K3X – інформація про фінансові операції санкційних осіб, від імені/на користь санкційних осіб, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені у зв’язку із застосуванням санкцій, про проведені після застосування санкцій до санкційної особи фінансові операції, на які поширюються застосовані Радою національної безпеки і оборони України (далі – РНБО) обмеження;

2.4. 2K4X – загальна інформація про підконтрольних осіб, фінансові операції підконтрольних осіб/від імені підконтрольних осіб, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційних осіб (із зазначенням рахунків, на яких обліковуються кошти підконтрольних осіб у зв’язку із зупиненням фінансових операцій). Зазначена інформація про підконтрольних осіб подається респондентом в розрізі санкційних осіб незалежно від того, чи є самі санкційні особи клієнтами респондента.

Файли 2K2X, 2K3X, 2K4X пов’язані із файлом 2K1X та мають подаватися у наступній послідовності: перший подається 2K1X і лише після його приймання Національним банком України подаються файли 2K2X, 2K3X, 2K4X.

У разі потреби заміни хоча б одного із вказаних файлів необхідно переподати всі чотири файли (2K1X, 2K2X, 2K3X, 2K4X) із дотриманням вказаної послідовності.

3. Під час надання інформації, передбаченої пунктом 2 Правил, **необхідно враховувати таке**:

3.1. Інформація зазначається за показниками **наростаючим підсумком** (з урахуванням особливостей формування та опису параметрів, НРП та метрик)за період **із дати видання санкційного списку** до останнього дня звітного місяця (включно) протягом всього періоду застосування персональних санкцій до відповідних санкційних осіб у розрізі таких осіб окремо за кожним указом Президента України, яким уведено в дію відповідне рішення РНБО.

Звітний місяць – місяць, за який респондентом надається інформація у файлах 2K1X, 2K2X, 2K3X, 2K4X наростаючим підсумком.

Звітна дата – перше число місяця, наступного за звітним.

3.2. Якщо протягом звітного місяця юридична/фізична особа виключена з санкційних списків (якщо застосування персональних санкцій до неї не було помилковим) та/або закінчився строк застосування персональних санкцій до санкційної особи:

інформація зазначається за показниками наростаючим підсумком за період із дати видання санкційного списку до останнього дня застосування санкцій (включно) до такої особи за відповідним указом Президента України (із обов’язковим зазначенням в НРП Q006 файла 2K1X інформації про виключення та/або закінчення строку застосування санкцій до такої особи, а також дату, станом на кінець дня якої зазначено залишок в T070\_5 у файлі 2K2X);

вищезазначена інформація востаннє включається до файлів на звітну дату місяця, наступного за місяцем, в якому такі санкції ще застосовувалися, а в подальшому – виключається з показників.

3.3. Якщо протягом звітного місяця юридична/фізична особа виключена з санкційних списків у зв’язку з помилковим застосуванням до неї санкцій (зміна ідентифікаційних даних особи, до якої застосовано персональні санкції, відповідно до нового рішення РНБО, уведеного в дію указом Президента України), інформація про зазначену особу з помилковими даними відразу виключається з показників і не відображається у файлах на звітну дату місяця, наступного за місяцем, в якому такі санкції ще застосовувалися.

3.4. Якщо протягом звітного місяця закінчується строк застосування персональних санкцій до юридичної/фізичної особи відповідно до одного рішення РНБО, уведеного в дію указом Президента України, та водночас застосування санкцій до такої особи продовжене відповідно до іншого (нового) рішення РНБО, уведеного в дію іншим указом Президента України, інформація у файлах 2K1X, 2K2X, 2K3X, 2K4X на звітну дату місяця, наступного за місяцем, в якому санкції застосовувалися відповідно до двох указів Президента України, подається окремо за кожним з таких указів Президента України, а в подальшому – лише за новим указом Президента України.

3.5. Якщо протягом звітного місяця до персональних санкцій, застосованих до санкційної особи/до зазначених у санкційному списку даних санкційної особи новим указом Президента України внесено зміни, то у файлі 2K1X на звітну дату подається вже оновлена інформація щодо такої санкційної особи з урахуванням змін, унесених новим указом Президента України.

3.6. У разі наявності в одному рішенні РНБО кількох записів щодо однієї фізичної або юридичної особи, передбачена в пункті 2 Правил інформація вноситься окремо за кожним порядковим номером такої санкційної особи у санкційному списку. Водночас в НРП Q006 файла 2K1X проставляється відмітка про виявлені вищезазначені дублі.

3.7. Під час складання показника файла 2K1X необхідно співставляти усі наявні у санкційних списках дані про санкційних осіб з інформацією/даними, що є у розпорядженні респондента/отриманими з використанням різних джерел інформації.

У разі відсутності можливості однозначного спростування належності особи до санкційних осіб станом на звітну дату, інформація щодо такої особи подається у звітному файлі 2K1X, при цьому в НРП Q006 обов’язково робиться відмітка, що належність такої особи до санкційних осіб станом на звітну дату не спростована, та коротко описуються заходи, вжиті респондентом для підтвердження/спростування такої належності. Зазначена в НРП Q006 інформація щодо цієї особи має переглядатися та актуалізуватися під час подання кожного наступного звітного файла до однозначного підтвердження/спростування належності такої особи до санкційних осіб.

У разі спростування належності такої особи до санкційних осіб, така особа відразу виключається з показників і не відображається у файлах на звітну дату місяця, наступного за місяцем, в якому інформація спростована.

3.8. У разі проведення фінансових операцій, на які не поширюються застосовані РНБО обмеження з урахуванням вимог Положення про реалізацію санкцій, інформація про такі фінансові операції у файлі 2K3X не надається.

Водночас у разі зміни залишків на рахунках, на яких обліковуються кошти санкційної особи, респондент обов’язково під час заповнення інформації про такі рахунки зазначає в НРП Q006\_4 файла 2K2X інформацію про причини зміни залишків на них.

3.9. Якщо після застосування санкцій до санкційної особи респондентом проведені фінансові операції (у тому числі фінансові операції від імені респондента на користь санкційної особи), на які поширюються застосовані РНБО обмеження (у тому числі фінансові операції, що призвели до зміни залишків на рахунках)/надані послуги такій санкційній особі, інформація про такі фінансові операції (уключаючи кількість таких операцій)/про такі послуги **обов’язково** зазначається в:

НРП Q006\_3 файла 2K1X (щодо наданих респондентом послуг);

НРП Q006\_4 файла 2K2X (щодо проведених фінансових операцій, що призвели до зміни залишку на рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT файла 2K2X);

НРП Q006\_6 файла 2K3X (щодо проведених фінансових операцій із деталізацією про суть проведених фінансових операцій, кількість та дати проведення).

3.10. Інформація про рахунки, на яких обліковуються кошти санкційної особи:

3.10.1 вноситься до показника файла 2K2X незалежно від того, чи має можливість санкційна особа розпоряджатись такими коштами;

3.10.2 надається в розрізі всіх наявних таких рахунків у респондента (з урахуванням пунктів 3.11 – 3.14 Правил), у тому числі тих, що мають нульові залишки станом на будь-яку з дат, на які подаються залишки, зазначені у відповідних метриках.

3.11. Інформація про рахунки, які були закриті:

3.11.1. до дати видання відповідного санкційного списку – за таким санкційним списком інформація щодо таких рахунків не подається;

3.11.2. протягом періоду застосування персональних санкцій до санкційної особи – інформація щодо таких рахунків востаннє включається до файла 2K2X на звітну дату місяця, наступного за місяцем, в якому такі рахунки були закриті, а в подальшому – виключається з показника зазначеного файла. Водночас якщо наявні випадки, передбачені абзацом п’ятим пункту 3.18 Правил, респондент продовжує показувати такі рахунки.

3.12. У разі наявності відкритих у респондента рахунків, на яких обліковуються цінні папери санкційної особи, інформація за цими рахунками у файлі 2K2X **не відображається**.

3.13. Якщо за поточним рахунком санкційної особи є заборгованість (овердрафт), то у метриках Т070\_1, Т070\_2, T070\_3, Т070\_4, Т070\_5 файла 2K2X така заборгованість не відображається (від’ємні залишки за такими рахунками не зазначаються).

3.14. Загальна сума нарахованих відсотків за поточним та/або вкладним (депозитним) рахунком(ах) у разі заборони їх зарахування на такі рахунки у метриці Т070\_5 файла 2K2X не відображається і, відповідно, залишок коштів за таким рахунком(ами) у метриці Т070\_5 у зв’язку з нарахуванням відсотків не змінюється.

Рахунки (у тому числі внутрішньобанківські), на яких обліковуються суми нарахованих процентів за користування коштами клієнтів – санкційних осіб, перерахування/виплата готівкою яких заборонені, відображаються у файлі 2K2X окремими записами.

3.15. Якщо підконтрольна особа включена до переліку санкційних осіб, то респондент подає інформацію щодо неї як щодо санкційної особи із дати видання відповідного санкційного списку. При цьому інформацію щодо кількості фінансових операцій такої особи як підконтрольної/від її імені, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені у зв’язку із застосуванням санкцій, та заходів, вжитих респондентом щодо таких фінансових операцій, зазначаються у файлі 2K4X окремим записом із зазначенням відмітки в НРП Q006\_9 щодо наявності таких фінансових операцій підконтрольної особи та вжитих заходів.

3.16. Якщо протягом звітного місяця підконтрольна особа перестала бути підконтрольною, то інформація про таку особу як підконтрольну востаннє включається до файла 2K4X на звітну дату місяця, наступного за місяцем, в якому така особа ще була підконтрольною (із обов’язковим зазначенням в НРП Q006\_7 про зміни, які відбулися протягом звітного місяця), а в подальшому – виключається з показника.

3.17. Якщо фінансові операції, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені у зв’язку із застосуванням санкцій, здійснювалися третіми особами від імені відповідних санкційних або підконтрольних осіб, в НРП Q006\_5 (файл 2K3X)/НРП Q006\_9 (файл 2K4X) обов’язково зазначається інформація про ПІБ/найменування таких третіх осіб, а також код(и)/номер(и) таких третіх юридичних осіб (за наявності інформації про код/номер) та код(и)/номер(и) та/або дата народження таких третіх фізичних осіб (за наявності інформації про код/номер/дату народження).

У разі значної кількості таких третіх осіб, інформація про яких за своїм об’ємом не може бути повністю відображена в НРП Q006\_5 (файл 2K3X)/НРП Q006\_9 (файл 2K4X), така інформація надсилається респондентом не пізніше останнього дня звітного періоду, визначеного нормативно-правовим актом Національного банку України щодо подання статистичної звітності, у вигляді листа за підписом відповідального працівника респондента на електронну адресу Департаменту фінансового моніторингу Національного банку України [із внесенням інформації про факт надсилання такого листа (із зазначенням його реквізитів) в НРП Q006\_5 (файл 2K3X)/НРП Q006\_9 (файл 2K4X) відповідно].

3.18. Інформація про кількість фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені у зв’язку із застосуванням до санкційних осіб санкцій, та вжитих респондентом заходів зазначається у файлі 2K3X **у розрізі кожного окремого рахунку**:

з якого здійснювалася фінансова операція (якщо в проведенні було відмовлено);

на якому обліковуються кошти, отримані в результаті проведення зупиненої фінансової операції.

При цьому якщо щодо однієї і тієї самої особи (санкційної/підконтрольної) було кілька зупинених фінансових операцій і кошти від таких фінансових операцій обліковуються на різних рахунках, відкритих у респондента, то кількість таких фінансових операцій у файлах 2K3X/2K4X не сумується, а зазначається окремими рядками у розрізі тих рахунків, на яких обліковуються кошти від таких операцій.

Інформація, зазначена в абзацах першому – четвертому пункту 3.18 Правил, зазначається у тому числі щодо рахунків, які були закриті протягом періоду застосування санкцій до санкційної особи за відповідним указом Президента України та з яких протягом зазначеного періоду застосування санкцій здійснювалися фінансові операції, у проведенні яких респондентом було відмовлено.

**У разі здійснення фінансових операцій без відкриття рахунку**, у проведенні яких було відмовлено, рахунок в НРП QACCOUNT у файлах 2K2X/2K3X не зазначається, однак інформація щодо кількості таких фінансових операцій та вжитих респондентом заходів надається у звітному файлі 2K3X **окремим рядком**.

3.19. У разі продовження дії застосованих санкцій шляхом видання нового указу Президента України фінансові операції, у проведенні яких було відмовлено/які були зупинені **до** дати видання нового санкційного списку, до загальної кількості фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено/які були зупинені за цим санкційним списком, до файла(ів) 2K3X/2K4X не включаються.

Водночас рахунок, на якому обліковуються кошти від вищезазначених спроб проведення фінансових операцій, обов’язково відображається за новим санкційним списком/указом Президента України у файлі(ах) 2K2X/2K4X.

Якщо на цьому рахунку обліковуються також кошти від фінансових операцій, які були зупинені **після** видання нового санкційного списку, це обов’язково враховується під час подання інформації за новим санкційним списком/указом Президента України у файлі(ах) 2K2X/2K4X. Крім того, за цим рахунком у файлі(ах) 2K3X/2K4X обов’язково зазначається інформація про кількість таких фінансових операцій, зупинених за новим санкційним списком/указом Президента України.

3.20. Якщо до санкційної особи застосовано виключно санкцію(ї), що не зазначена(і) у Положенні про реалізацію санкцій, і респондентом не зупинялися фінансові операції/не було відмов у проведенні фінансових операцій у зв’язку із застосуванням санкцій до такої санкційної особи, інформація про таких осіб/рахунки, на яких обліковуються кошти такої санкційної особи, її фінансові операції у звітних файлах (2K1X, 2K2X, 2K3X) не подається.

4. Умовний ідентифікатор (порядковий номер) санкційної особи, інформація щодо якої подається у звітних файлах, присвоюється респондентом самостійно щодо кожної такої особи у розрізі кожного з указів Президента України, яким застосовано санкції до такої санкційної особи, та має бути постійним, єдиним для цілей складання показників у файлах 2K1X, 2K2X, 2K3X, 2K4X, 2KN1X, 2KN2X щодо такої особи та відповідного указу Президента України.

При цьому якщо персональні санкції застосовуються до фізичної особи, яка отримує послуги у респондента і як фізична особа, і як фізична особа-підприємець, то респондент для цілей складання показників повинен присвоїти такій особі два різних умовних ідентифікатора (порядкових номера): один для фізичної особи, інший – для фізичної особи-підприємця.

Один і той самий умовний ідентифікатор (порядковий номер) не може бути присвоєний більше, ніж одній санкційній особі (навіть якщо санкції до таких санкційних осіб застосовані різними указами Президента України). Виключення тієї чи іншої санкційної особи з санкційного списку/закінчення строку застосування санкцій до санкційної особи не повинно впливати на значення умовних ідентифікаторів (порядкових номерів) інших санкційних осіб, інформація про яких вже надавалася у звітних файлах.

5. Банки та небанківські установи, які є надавачами фінансових платіжних послуг, подають файли 2K1X, 2K2X, 2K3X, 2K4X в обов’язковому порядку (з урахуванням наявної у респондента інформації). У разі відсутності у таких респондентів інформації, зазначеної в пункті 2 Правил, відповідний(і) файл(и) подається(ються) нульовим(и).

Іншими небанківськими установами, які є респондентами, файли 2K1X, 2K2X, 2K3X, 2K4X подаються тільки за наявності відповідної інформації, зазначеної у пункті 2 Правил, з урахуванням вимог Положення про реалізацію санкцій та специфіки їх діяльності: за відсутності такої інформації нульовий(і) файл(и) такими респондентами не подається(ються).

Зазначена у пункті 2 Правил інформація надається зведеною за банк/небанківську установу (з урахуванням структурних підрозділів).

**Особливості формування показника**

**A2K1001 “Дані про санкційних осіб”**

**Опис параметрів та некласифікованих реквізитів показника**

**НРП Q003 –** умовний ідентифікатор (порядковий номер) санкційної особи у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно (з урахуванням пункту 4 Правил).

**НРП Q001 –** найменування/прізвище, ім’я, по батькові (за наявності) санкційної особи (як зазначено у відповідному санкційному списку). Якщо найменування/прізвище, ім’я, по батькові санкційної особи у санкційному списку зазначено кількома мовами, в НРП Q001 зазначається тільки перший зазначений у списку варіант. Якщо у респондента наявна інша інформація щодо найменування/прізвища, ім’я, по батькові санкційної особи (відмінна від зазначеної у санкційному списку), то така інформація зазначається в НРП Q006, а в НРП Q001 – зазначається як у санкційному списку.

**НРП K020 –** код/номер санкційної особи [як зазначено у відповідному санкційному списку (крім банку)], зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”). У разі відсутності у санкційному списку такої інформації необхідно зазначити інформацію, яка наявна у респондента [з урахуванням правил заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”)], при цьому в НРП Q006 зазначити, що використані дані, що наявні у респондента та/або підтверджені документально. Якщо у респондента наявна інша інформація щодо коду/номера санкційної особи (відмінна від зазначеної у санкційному списку), то така інформація зазначається в НРП Q006, а в НРП K020 – як зазначено у санкційному списку з урахуванням правил заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”). Код/номер банку, який є санкційною особою, зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”), незалежно від того, який код/номер банку зазначено у відповідному санкційному списку. При цьому, зазначений в санкційному списку код/номер банку вказується респондентом в НРП Q006.

**Супутній параметр K021 –** ознака коду/номера санкційної особи (довідник K021) та є супутнім параметром до НРП K020. Якщо персональні санкції застосовуються до фізичної особи, яка отримує послуги у респондента і як фізична особа, і як фізична особа-підприємець, то респондент повинен окремо (окремими рядками) надати інформацію щодо такої особи як про клієнта-фізичну особу та як про клієнта – фізичну особу-підприємця [із зазначенням відповідної ознаки коду/номера санкційної особи в супутньому параметрі K021 відповідно до довідника K021 з прив’язкою до умовного ідентифікатора (порядкового номера) такої особи (з урахуванням пункту 4 Правил)]. Водночас в НРП Q006 (окрім іншої інформації, яка зазначається за потреби) щодо фізичної особи-підприємця потрібно додатково зазначити, що інформація надається щодо фізичної особи-підприємця.

**НРП Q002 –** дані санкційної особи (як зазначено у відповідному санкційному списку): місцезнаходження для юридичної особи/місце проживання або перебування для фізичної особи. У разі відсутності такої інформації у санкційному списку необхідно зазначити інформацію, яка наявна у респондента, при цьому в НРП Q006 зазначити, що використані дані, що наявні у респондента та/або підтверджені документально. Якщо такої інформації у респондента теж немає, в НРП Q006 обов’язково про це зазначається.

**НРП Q003\_1 –** номер позиції згідно з додатком до рішення РНБО.

**НРП Q003\_2 –** номер указу Президента України, яким уведено в дію рішення РНБО, у форматі “№” (наприклад, “145/2023”).

**НРП QF085 –** код/и персональної(их) санкції/й (довідник F085), для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. У разі, якщо до санкційної особи застосовано кілька санкцій, пов’язаних із обмеженням руху коштів та зазначених в Положенні про реалізацію санкцій, необхідно зазначати коди всіх таких санкцій. При цьому, код санкції “99 – Інші санкції” зазначається тоді, коли до особи одночасно застосовано санкцію(ї), зазначену(і) в Положенні про реалізацію санкцій (хоча б одну з них), та іншу(і) санкцію(ї), порядок реалізації якої(их) Положенням про реалізацію санкцій не визначений.

**Параметр S340 –** строк, на який застосовано персональні санкції до санкційної особи (довідник S340). При цьому, код санкції “1A – Більше 10 років” зазначається у разі застосування санкцій на визначену кількість років, що є більшою за 10; код санкції “99 – Інші строки” зазначається у разі застосування санкцій безстроково або до якоїсь дати (без зазначення конкретної кількості років), або на кількість років, що є меншою за 10 та яка не передбачена іншими значеннями довідника.

**Параметр Z210** – код належності санкційної особи до клієнтів респондента (довідник Z210).

**Параметр K014** – тип клієнта (довідник K014). Якщо санкційна особа не є клієнтом респондента (в Параметрі Z210 зазначено “2”), то в Параметрі K014 зазначається “#”.

**НРП Q006\_1** – послуги, які клієнт отримує від респондента [банками заповнюється з урахуванням статті 47 Закону України “Про банки і банківську діяльність”, небанківськими установами – з урахуванням статті 4 Закону України “Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг”/ “Про фінансові послуги та фінансові компанії”].

**НРП Q006 –** примітка/додаткова інформація про санкційну особу.

**НРП Q006\_2 –** наявність відкритого індивідуального банківського сейфа, в якому зберігаються заблоковані активи. Заповнюється за наявності такого сейфа із короткою деталізацією заблокованих у ньому активів (за наявності такої інформації).

**НРП QF086 –** код наявності рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи/фінансової операції, у проведенні якої було відмовлено або яка була зупинена, та/або іншої відмови респондента у встановленні/підтриманні ділових відносин/наданні від імені респондента окремих послуг після встановлення ділових відносин/наявності наданих послуг (довідник F086); для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. Вибираються коди з довідника F086: “1”, “4”, “5”, “6”, “7”. Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”.

**НРП QF087 –** інформація про відмову(и) респондента в установленні ділових відносин/наданні від імені респондента окремих послуг після встановлення ділових відносин (довідник F087). Вибираються коди з довідника F087: від “29” до “98” (включно). Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. При цьому код “98 – Інша відмова” зазначається тільки тоді, коли інший код із переліку від “29” до “32” довідника F087 не підходить. У разі зазначення коду “98 – Інша відмова” обов’язково зазначається детальна інформація щодо такої відмови в НРП Q006\_3.

**НРП Q006\_3 –** додаткова інформація щодо відмови (у тому числі дата відмови)/про надані послуги (з урахуванням пункту 3.9 Правил).

**Особливості формування показника**

**A2K2001 “Дані про рахунки, на яких обліковуються кошти санкційних осіб”**

**Опис параметрів, некласифікованих реквізитів показника та метрик**

**НРП Q003 –** умовний ідентифікатор (порядковий номер) санкційної особи у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно (з урахуванням пункту 4 Правил).

**НРП QF086\_1 –** код стану рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи (довідник F086). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT; набуває значення “1” або “2”.

**Параметр R020 –** номер балансового рахунку (4 символи), на якому обліковуються кошти санкційної особи (довідник R020). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT.

**НРП QACCOUNT –** повнийномер рахунку/номер банківського рахунку відповідно до Національного стандарту України “Фінансові операції. Правила формування міжнародного номера банківського рахунку (IBAN) в Україні (IBAN Registry:2009, NEQ). ДСТУ-Н 7167:2010”, на якому обліковуються кошти санкційної особи [у тому числі кошти від зупиненої(их) фінансової(их) операції(й)].

**Параметр R030 –** код валюти рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи (довідник R030). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT.

**НРП Q007 –** дата відкриття рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, у форматі “ДД.ММ.РРРР”. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT.

**НРП Q007\_1 –** дата закриття рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, у форматі “ДД.ММ.РРРР”. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Якщо рахунок не закрито, то НРП Q007\_1 не заповнюється.

**НРП Q007\_2 –** дата, на яку надано залишок в метриці T070\_1, у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**НРП QF087\_1 –** інформація про дії з коштами на рахунку, фактично вчинені респондентом з метою виконання вимог Положення про реалізацію санкцій (довідник F087). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного респондентом в НРП QACCOUNT. Вибираються коди з довідника F087: від “10” до “14” (включно). Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”.

**НРП Q007\_3 –** дата та час блокування коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, у форматі “DD.MM.YYYY HH24.MI”, де DD - число; MM - місяць; YYYY – рік; HH24 – години у форматі 24; MI - хвилини. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного респондентом в НРП QACCOUNT, щодо санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003.

**НРП Q007\_4 –** дата та час останньої зміни залишку на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, у форматі “DD.MM.YYYY HH24.MI”, де DD - число; MM - місяць; YYYY – рік; HH24 – години у форматі 24; MI - хвилини. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного респондентом в НРП QACCOUNT, щодо санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003.

**НРП Q006\_4 –** додаткова інформація про рахунок, на якому обліковуються кошти санкційної особи**/**причина зміни залишку на рахунку. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного респондентом в НРП QACCOUNT. Інформація про причину зміни залишку на рахунку заповнюється у разі зміни залишку на рахунку після застосування санкцій.

**Метрика T070\_1 –** залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, станом на дату видання (початок дня) санкційного списку [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця]. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Якщо рахунок, зазначений в НРП QACCOUNT, “збірний” (“котловий”), то інформація про суму залишку зазначається тільки щодо конкретної санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003.

**Метрика T070\_2 –** залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, станом на дату (початок дня) за 10 календарних днів до дати видання санкційного списку (еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця). Заповнюється тільки щодо клієнтських рахунків. Якщо в НРП QACCOUNT зазначено не клієнтський рахунок, то в T070\_2 зазначається нуль.

**Метрика T070\_3 –** залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, станом на робочий день (початок дня), що передує даті видання санкційного списку (еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця). Заповнюється тільки щодо клієнтських рахунків. Якщо в НРП QACCOUNT зазначено не клієнтський рахунок, то в T070\_3 зазначається нуль.

**Метрика T070\_4 –** залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, на момент блокування коштів на рахунку в автоматизованих системах (еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT, та у разі застосування санкції у виді блокування активів/блокування активів у новій редакції. Якщо рахунок, зазначений в НРП QACCOUNT, “збірний” (“котловий”), то інформація про суму залишку зазначається тільки щодо конкретної санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003.

**Метрика T070\_5 –** залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, на кінець останнього дня звітного місяця/на кінець останнього дня застосування санкцій до санкційної особи, яка була виключена з санкційних списків, та/або закінчення строку застосування санкцій до особи протягом звітного місяця (еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Якщо рахунок, зазначений в НРП QACCOUNT, “збірний” (“котловий”), то інформація про суму залишку зазначається тільки щодо конкретної санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003.

**Особливості формування показника**

**A2K3001 “Дані про фінансові операції санкційних осіб, від імені/на користь санкційних осіб, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені”**

**Опис параметрів, некласифікованих реквізитів показника та метрик**

**НРП Q003 –** умовний ідентифікатор (порядковий номер) санкційної особи у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно (з урахуванням пункту 4 Правил).

**НРП Q003\_3 –** умовний порядковий номер запису у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно.

**НРП QF086\_2** – код наявності фінансової операції, у проведенні якої було відмовлено або яку було зупинено у зв’язку із застосуванням санкцій/проведеної фінансової операції (довідник F086); для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. Вибираються коди з довідника F086: “4”, “6”. Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”.

**НРП QF088** – код виду фінансових операцій санкційної особи, від імені та/або на користь санкційної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку в зв’язку із застосуванням санкцій (довідник F088). Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. При цьому код “99 – Інша фінансові операції” зазначається тільки тоді, коли інший код із переліку довідника F088 не підходить. У разі зазначення коду “99 – Інші фінансові операції” обов’язково зазначається детальна інформація щодо таких фінансових операції в НРП Q006\_5.

**НРП QF087\_2 –** інформація про фактично вчинені респондентом дії щодо фінансових операцій санкційної особи, від імені та/або на користь санкційної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій (довідник F087). Вибираються коди з довідника F087: “15”, “16”, “17”, “20”, “21”, “22”, “23”, “26”, “27”, “28”. Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. Коди відмов у проведенні фінансових операцій не можуть вибиратися одночасно з кодами зупинення фінансових операцій.

**НРП Q006\_5 –** додаткова інформація про фінансові операції санкційної особи, від імені та/або на користь санкційної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій, та про вжиті респондентом заходи (у тому числі щодо дати відмови у проведенні/дати зупинення фінансових операцій). У разі зупинення фінансових операцій додатково зазначається найменування банку, звідки надійшли кошти (якщо операція проводилася з банківського рахунку).

**НРП Q006\_6 –** деталізація проведених фінансових операцій санкційної особи, від імені та/або на користь санкційної особи з дати видання санкційного списку (з урахуванням пункту 3.9 Правил). Зазначається детальна інформація про суть проведених фінансових операцій, кількість та дати проведення.

**Параметр R020 –** номер балансового рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи (у тому числі кошти від зупиненої фінансової операції) та з якого здійснювалася(ися) фінансова(і) операція(ї), у проведенні якої(их) було відмовлено у зв’язку із застосуванням санкцій, або на якому обліковуються кошти від зупиненої(их) у зв’язку із застосуванням санкцій фінансової(их) операції(й) (довідник R020). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Якщо спроба проведення фінансової(их) операції(ій), у проведенні якої(их) було відмовлено у зв’язку із застосуванням санкцій, здійснювалася без використання рахунку, то в параметрі R020 зазначається “#”.

**НРП QACCOUNT –** повнийномер рахунку/номер банківського рахунку відповідно до Національного стандарту України “Фінансові операції. Правила формування міжнародного номера банківського рахунку (IBAN) в Україні (IBAN Registry:2009, NEQ).ДСТУ-Н 7167:2010”, на якому обліковуються кошти санкційної особи та з якого здійснювалася(ися) фінансова(і) операція(ї), у проведенні якої(их) було відмовлено у зв’язку із застосуванням санкцій, або на якому обліковуються кошти від зупиненої(их) у зв’язку із застосуванням санкцій фінансової(их) операції(й). Якщо спроба проведення фінансової(их) операції(ій), у проведенні якої(их) було відмовлено у зв’язку із застосуванням санкцій, здійснювалася без використання рахунку, то НРП QACCOUNT не заповнюється.

**Параметр R030 –** код валюти рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи та з якого здійснювалася(ися) фінансова(і) операція(ї), у проведенні якої(их) було відмовлено у зв’язку із застосуванням санкцій, або на якому обліковуються кошти від зупиненої(их) у зв’язку із застосуванням санкцій фінансової(их) операції(й) (довідник R030). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Якщо в НРП QACCOUNT не зазначено рахунок, то в Параметрі R030 зазначається “#”.

**Метрика T080\_1 –** кількість фінансових операцій санкційної особи, від імені та/або на користь санкційної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку в зв’язку із застосуванням санкцій (заповнюється з урахуванням пунктів 3.18, 3.19 цих Правил). У разі відсутності таких фінансових операцій в T080\_1 зазначається нуль.

**Метрика T080\_2 –** кількість фінансових операцій санкційної особи, від імені та/або на користь санкційної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені протягом звітного місяця в зв’язку із застосуванням санкцій (заповнюється з урахуванням пунктів 3.18, 3.19 цих Правил). У разі відсутності таких фінансових операцій в T080\_2 зазначається нуль.

**Особливості формування показника**

**A2K4001 “Дані про підконтрольних осіб та фінансові операції таких осіб/від їх імені, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені”**

**Опис параметрів, некласифікованих реквізитів показника та метрик**

**НРП Q003 –** умовний ідентифікатор (порядковий номер) санкційної особи у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно (з урахуванням пункту 4 Правил).

**НРП Q003\_4 –** умовний порядковий номер запису у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно.

**НРП Q006\_7 –** зв’язок санкційної особи із підконтрольною особою. Зазначається інформація, яка визначає зв’язок санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003, із підконтрольною особою, зазначеною в НРП Q001\_1. Якщо зв’язок санкційної особи визначено через структуру власності, в НРП Q006\_7 додатково зазначається участь санкційної особи у структурі власності такої підконтрольної особи [у відсотках в форматі “0.00” із зазначенням типу участі (пряма або опосередкована)]. За потреби надання додаткової інформації про підконтрольну особу така інформація також може бути зазначена респондентом в НРП Q006\_7.

**НРП Q001\_1 –** найменування підконтрольної особи.

**НРП K020\_1 –** код/номер підконтрольної особи, зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”) на основі наявної у респондента інформації.

**НРП Q006\_8 –** послуги, які клієнт отримує від респондента [банками заповнюється з урахуванням статті 47 Закону України “Про банки і банківську діяльність”, небанківськими установами – з урахуванням статті 4 Закону України “Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг”/ “Про фінансові послуги та фінансові компанії”].

**НРП QF086\_3 –** код наявності фінансової операції підконтрольної особи/від імені підконтрольної особи, у проведенні якої було відмовлено або яку було зупинено у зв’язку із застосуванням санкційдо санкційної особи/наявності або відсутності відкритих рахунків, на яких обліковуються кошти підконтрольної особи (довідник F086). Вибираються коди з довідника F086: “1”, “4”, “7”. Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”.

**НРП QF087\_3 –** інформація про фактично вчинені респондентом дії щодо фінансових операцій підконтрольної особи/від імені підконтрольної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003 (довідник F087). Вибираються коди з довідника F087: “18”, “19”, “24”, “25”, “27”, “28”. Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”.

**НРП QF088\_1 –** код виду фінансових операцій підконтрольної особи/від імені підконтрольної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003 (довідник F088). Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. При цьому код “99 – Інша фінансові операції” зазначається тільки тоді, коли інший код із переліку довідника F088 не підходить. У разі зазначення коду “99 – Інші фінансові операції” обов’язково зазначається детальна інформація щодо таких фінансових операції в НРП Q006\_9.

**НРП Q006\_9 –** додаткова інформація про фінансові операції підконтрольної особи/від імені підконтрольної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003 (у тому числі щодо дати відмови у проведенні/дати зупинення фінансових операцій). У разі зупинення фінансових операцій додатково зазначається найменування банку, звідки надійшли кошти (якщо операція проводилася з банківського рахунку).

**Параметр R020\_1 –** номер балансового рахунку (4 символи), на якому обліковуються кошти підконтрольної особи внаслідок зупинення фінансових операцій з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003 (довідник R020). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT\_1. Якщо в НРП QACCOUNT\_1 не зазначено рахунок, то в Параметрі R020\_1 зазначається “#”.

**НРП QACCOUNT\_1 –** повний номер рахунку/номер банківського рахунку відповідно до Національного стандарту України “Фінансові операції. Правила формування міжнародного номера банківського рахунку (IBAN) в Україні (IBAN Registry:2009, NEQ). ДСТУ-Н 7167:2010”, на якому обліковуються кошти підконтрольної особи внаслідок зупинення фінансових операцій з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003. У разі відсутності такого рахунку НРП QACCOUNT\_1 не заповнюється.

**Параметр R030\_1 –** код валюти рахунку, на якому обліковуються кошти підконтрольної особи внаслідок зупинення фінансових операцій з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003 (довідник R030). Якщо в НРП QACCOUNT\_1 не зазначено рахунок, то в Параметрі R030\_1зазначається “#”.

**Метрика T080\_3 –** кількість фінансових операцій підконтрольної особи/від імені підконтрольної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003. У разі відсутності таких фінансових операцій зазначається нуль.

**Метрика T080\_4 –** кількість фінансових операцій підконтрольної особи/від імені підконтрольної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені протягом звітного місяця в зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003. У разі відсутності таких фінансових операцій зазначається нуль.

**Метрика T070\_6 –** сума коштів, зарахованих протягом звітного місяця на рахунок, на якому обліковуються кошти підконтрольної особи внаслідок зупинення фінансових операцій у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003 (еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця).Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT\_1, та у разі наявності фінансових операцій, зазначених у Метриці T080\_4. У разі відсутності таких фінансових операцій в T070\_6 зазначається нуль.

**Метрика T070\_7 –** залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти підконтрольної особи з дати видання санкційного списку внаслідок зупинення фінансових операцій у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003, на кінець останнього дня звітного місяця/на кінець останнього дня застосування санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003, яка була виключена з санкційних списків, та/або закінчення строку застосування санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003, протягом звітного місяця (еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT\_1, та у разі наявності фінансових операцій, зазначених у Метриці T080\_3. Якщо рахунок “збірний” (“котловий”), то інформація про суму залишку зазначається тільки щодо конкретної підконтрольної особи, зазначеної в НРП Q001\_1. Якщо в НРП QACCOUNT\_1 не зазначено рахунок, то в T070\_7 зазначається нуль.