



Правління Національного банку України

ПОСТАНОВА

12 вересня 2016 року

м. Київ

№ 384

Про затвердження Змін до Правил організації статистичної звітності,
що подається до Національного банку України

Відповідно до статей 7, 15, 56, 67 Закону України “Про Національний банк України”, статті 69 Закону України “Про банки і банківську діяльність”, Закону України “Про державну статистику” щодо складання грошово-кредитної та фінансової статистики, статистики платіжного балансу, міжнародної інвестиційної позиції, зовнішнього боргу, банківської статистичної інформації, а також для забезпечення виконання Національним банком України регулятивних та наглядових функцій Правління Національного банку України **постановляє:**

1. Затвердити Зміни до Правил організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України, затверджених постановою Правління Національного банку України від 01 березня 2016 року № 129, що додаються.

2. Департаменту статистики та звітності (Половнєв Ю. О.) після офіційного опублікування постанови довести її зміст до відома банків України та філій іноземних банків в Україні, небанківських фінансових установ-резидентів, які є платіжними організаціями, інших фінансових установ, національного оператора поштового зв’язку України, яким надано генеральну ліцензію Національного банку України на здійснення валютних операцій, для використання в роботі.

3. Департаменту інформаційних технологій (Нагорнюк В. В.) унести відповідні зміни до програмного забезпечення.

4. Контроль за виконанням цієї постанови залишаю за собою.

5. Постанова набирає чинності з 01 жовтня 2016 року, крім підпункту 5 пункту 2 Змін до Правил організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України, які набирають чинності з 01 січня 2017 року.

Голова

В. О. Гонтарева

Інд. 31

Аркуші погодження з Державною службою статистики України та Державною службою фінансового моніторингу України додаються.

ЗАТВЕРДЖЕНО
Постанова Правління
Національного банку України
12 вересня 2016 року № 384

Зміни до Правил організації статистичної звітності, що подається
до Національного банку України

1. У Правилах організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України (далі – Правила):

1) у пункті 1 розділу I:

в абзаці першому після слів “Про державну статистику” доповнити словами “Декрету Кабінету Міністрів України від 19 лютого 1993 року № 15-93 “Про систему валютного регулювання і валютного контролю”;

в абзаці шостому слова “ліцензій на відкриття рахунків” замінити словами “індивідуальних ліцензій на розміщення валютних цінностей на рахунках”;

в абзаці сьомому слова “регулятивних і наглядових функцій” замінити словами “регулятивних, наглядових функцій та валютного контролю”;

2) у розділі II:

у пункті 15:

абзаци сьомий та восьмий виключити.

У зв’язку з цим абзац дев’ятий уважати абзацом сьомим;

абзац сьомий після слова “регіон” доповнити словами “у цих Правилах”;

у пункті 16:

слова “з даними для складання грошово-кредитної та фінансової статистики, банківської статистичної інформації” замінити словами “банків – юридичних осіб”;

доповнити пункт новим абзацом такого змісту:

“Департамент інформаційних технологій розробляє структуру та формат файлів з набором економічних показників і надсилає їх для використання в роботі”;

після пункту 16 доповнити розділ новим пунктом 16¹ такого змісту:

“16¹. Небанківські фінансові установи-резиденти, які є платіжними організаціями та/або членами/учасниками платіжних систем, інші фінансові установи, національний оператор поштового зв'язку надсилають зведені дані по установі в цілому, у розрізі відокремлених підрозділів, у розрізі регіонів за операціями, здійсненими відокремленими підрозділами установи.

Зазначені установи, а також суб'єкти господарювання надають дані в електронному вигляді в строки, визначені в додатку 1 до цих Правил. Порядок їх подання визначається Національним банком.

Департамент інформаційних технологій розробляє структуру та формат подання звітності і розміщує їх на сторінках Офіційного інтернет-представництва Національного банку для використання в роботі”;

у пункті 19:

слова “класифікатори та відповідні стандарти” замінити словами “класифікатори, відповідні стандарти та довідники Національного банку”;

доповнити пункт новим абзацом такого змісту:

“Національний банк для статистичних цілей здійснює ведення та актуалізацію довідника суб'єктів ЄДРПОУ на підставі інформації щодо суб'єктів ЄДРПОУ, наданої Державною службою статистики України. Довідник суб'єктів ЄДРПОУ містить статистичну складову, що визначається Національним банком з використанням даних відповідних реєстрів, отриманих від органів державного регулювання ринків фінансових послуг тощо”.

2. У додатку 1 до Правил:

1) у формі № 1Д “Баланс банку”:

слово “(копійки)” замінити словами “(копійки та соті частки одиниць валюти)”;

в абзаці першому пункту 10 пояснення щодо заповнення форми слова та цифри “(у редакції постанови Правління Національного банку України від 02 жовтня 2002 року № 378, зареєстрованої в Міністерстві юстиції України 24 жовтня 2002 року за № 841/7129) (зі змінами)” замінити словами та цифрами “(у редакції постанови Правління Національного банку України від 19 квітня 2016 року № 269)”;

2) у формі № 10 “Оборотно-сальдовий баланс банку” слово “(копійки)” замінити словами “(копійки та соті частки одиниць валюти)”;

3) форму № 200 “Звіт про взаємодію банку зі Спеціально уповноваженим органом з питань фінансового моніторингу” та пояснення щодо її заповнення викласти в такій редакції:

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
30	Фінансові операції, щодо яких були надіслані СУО повідомлення про їх відстеження (моніторинг)								
31	Отримані від СУО запити про надання додаткової інформації	X	X		X		X		X
32	Отримані від СУО запити про надання інформації за запитом уповноваженого органу іноземної держави	X	X		X		X		X
33	Отримані від СУО запити про надання іншої інформації для виконання покладених на СУО завдань	X	X		X		X		X
34	Фінансові операції, щодо яких від СУО надійшли повідомлення про підозру у вчиненні кримінального правопорушення								
35	Фінансові операції, щодо яких від СУО надійшли повідомлення про закриття кримінального провадження								
36	Фінансові операції, щодо яких від СУО надійшли повідомлення про ухвалене судом рішення за кримінальним провадженням								

“ ___ ” _____ 20__ року Голова правління

(підпис)

(ініціали, прізвище)

(прізвище виконавця,
номер телефону)

Відповідальний
працівник

(підпис)

(ініціали, прізвище)

Пояснення щодо заповнення форми № 200

Звіт про взаємодію банку зі Спеціально уповноваженим органом з питань фінансового моніторингу

1. Звіт передбачає надання банками відомостей за звітний місяць про:

- 1) фінансові операції клієнтів (далі – фінансові операції), інформацію про які внесено до реєстру фінансових операцій (далі – Реєстр);
- 2) фінансові операції, щодо яких банком до СУО надіслано повідомлення відповідно до вимог Закону;
- 3) фінансові операції, щодо яких були прийняті рішення про відмову в їх проведенні, а також щодо їх зупинення;
- 4) отримані від СУО повідомлення про факти кримінального провадження, прийняті судами рішення за кримінальними провадженнями.

2. Звіт складається за такими типами клієнтів банку:

- 1 тип – юридична особа;
- 2 тип – фізична особа-підприємець;
- 3 тип – фізична особа.

3. Звіт складається в національній валюті (у копійках).

4. Опис параметрів заповнення форми:

1) під час складання звітності за формою дані групуються відповідно до фактичного місця відкриття рахунку/проведення фінансових операцій без відкриття рахунку;

2) **колонка 3** – зазначається кількість відповідних показників. Дані цієї колонки є сумою колонок 5, 7, 9 (за винятком рядків 31 – 33);

3) **колонка 4** – зазначається загальна сума відповідних фінансових операцій (еквівалент у національній валюті). Дані цієї колонки є сумою колонок 6, 8, 10 (за винятком рядків 31 – 33);

4) **колонки 5 – 10** – зазначаються кількість відповідних показників та суми фінансових операцій (еквівалент у національній валюті) у розрізі типів клієнтів банку;

5) **рядок 1** – зазначаються дані про фінансові операції, відомості про які внесено до Реєстру (у тому числі анульовано);

б) у рядках 2 – 30 зазначаються дані щодо тих фінансових операцій, інформація про які була надіслана до СУО та щодо яких у звітному місяці отримано від СУО файли-повідомлення про взяття їх на облік (файл типу “В” з кодом помилки “0000”).

Якщо у звітному місяці банк здійснив виправлення (та доповнення Реєстру новим записом) помилково внесених до Реєстру даних щодо окремої фінансової операції, інформацію про яку вже подано СУО та взято на облік СУО, у рядках 2 – 30 зазначаються лише дані, що містяться в новому записі щодо цієї фінансової операції (дані щодо анульованого запису не зазначаються).

Відомості про фінансову операцію, що має одночасно дві та більше ознаки ОФМ, зазначаються в рядку 2 один раз.

Відомості про фінансову операцію, що має одночасно дві та більше ознаки ВФМ, зазначаються в рядку 4 один раз.

Відомості про фінансову операцію, що має одночасно ознаки ОФМ та ВФМ, зазначаються в рядках 2 та 4 по одному разу.

Якщо інформацію про фінансову операцію надіслано до СУО з двома і більше кодами ознаки обов'язкового та/або внутрішнього фінансового моніторингу, визначеними відповідно додатками 2 та 3 Інструкції щодо заповнення форм обліку та подання інформації, пов'язаної зі здійсненням фінансового моніторингу, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 29 січня 2016 року № 24, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 16 лютого 2016 року за № 241/28371 (далі – Інструкція № 24), то відомості про неї зазначаються послідовно в рядках 3, 5, 7, 8, 12, 13, 22, 23 за кожним із кодів ознак обов'язкового та/або внутрішнього фінансового моніторингу;

7) **рядок 2** – зазначаються дані про фінансові операції, що підлягають ОФМ (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає одному з кодів “1”, “8”, “9”);

8) **рядок 3** – послідовно зазначаються дані, згруповані за кожним із кодів ознак фінансових операцій, що підлягають ОФМ;

9) **рядок 4** – зазначаються дані про фінансові операції, що підлягають ВФМ (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає одному з кодів “1”, “8”, “9”);

10) **рядок 5** – послідовно зазначаються дані, згруповані за кожним із кодів ознак фінансових операцій, що підлягають ВФМ. Дані щодо фінансових операцій із кодами ознак “138”, “603”, “605”, “606”, “701”, “702”, “703”, визначеними додатком 3 до Інструкції № 24, у цьому рядку не зазначаються;

11) **рядок 6** – зазначаються дані про здійснені фінансові операції, що підлягають ОФМ та/або ВФМ, які були виявлені та внесені до Реєстру за

результатами перевірки, проведеної Національним банком України, і повідомлення про які надіслано СУО. Інформація про такі фінансові операції зазначається в рядках 2 та/або 4 та рядку 6 одночасно;

12) **рядок 7** – послідовно зазначаються дані, згруповані за кожним із кодів ознак фінансових операцій, що підлягають ОФМ;

13) **рядок 8** – послідовно зазначаються дані, згруповані за кожним із кодів ознак фінансових операцій, що підлягають ВФМ;

14) **рядок 9** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо яких є підстави підозрювати, що вони пов'язані, стосуються або призначені для фінансування тероризму, фінансування розповсюдження зброї масового знищення, повідомлення про які надіслано СУО відповідно до підпункту “в” пункту 6 частини другої статті 6 Закону (код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “701” або “703” та код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, не дорівнює коду “4”);

15) **рядок 10** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких відповідно до частини першої статті 10 та частини дванадцятої статті 9 Закону надано відмову. Дані цього рядка є сумою рядків 11, 14 – 19;

16) **рядок 11** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких надано відмову у зв'язку з тим, що вони містять ознаки, які згідно із Законом підлягають фінансовому моніторингу;

17) **рядок 12** – послідовно зазначаються дані, згруповані за окремими кодами ознак фінансових операцій, що підлягають ОФМ (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “3”);

18) **рядок 13** – послідовно зазначаються дані, згруповані за окремими кодами ознак фінансових операцій, що підлягають ВФМ (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “3”);

19) **рядок 14** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких надано відмову у зв'язку з тим, що здійснення ідентифікації та/або верифікації клієнта є неможливим (код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “138” та код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “2”);

20) **рядок 15** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких надано відмову у зв'язку з виникненням сумніву стосовно

того, що особа виступає від власного імені (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “2”);

21) **рядок 16** – зазначаються дані про переказ, у проведенні якого надано відмову у зв’язку з відсутністю даних, передбачених частиною дванадцятою статті 9 Закону (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “2”);

22) **рядок 17** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких надано відмову у зв’язку зі встановленням факту подання клієнтом недостовірної інформації або подання інформації з метою введення в оману (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “2” або “3”);

23) **рядок 18** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких надано відмову у зв’язку з ненаданням клієнтом необхідних для його вивчення документів чи відомостей (код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “138” та код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “3”);

24) **рядок 19** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких надано відмову у зв’язку зі встановленням клієнту неприйнятно високого ризику за результатами оцінки чи переоцінки ризику (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “3”);

25) **рядок 20** – зазначаються дані про фінансові операції, проведення яких зупинено відповідно до частини першої статті 17 Закону. Дані цього рядка є сумою рядків 21, 24, 25;

26) **рядок 21** – зазначаються дані про фінансові операції, проведення яких зупинено у зв’язку з тим, що вони містять ознаки таких, які згідно зі статтями 15 та/або 16 Закону підлягають фінансовому моніторингу (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “5”);

27) **рядок 22** – послідовно зазначаються дані, згруповані за кожним із кодів ознак фінансових операцій, що підлягають ОФМ;

28) **рядок 23** – послідовно зазначаються дані, згруповані за кожним із кодів ознак фінансових операцій, що підлягають ВФМ;

29) **рядок 24** – зазначаються дані про фінансові операції, проведення яких зупинено у зв’язку з тим, що їх учасником або вигодоодержувачем за ними є особа, яку включено до переліку осіб, пов’язаних з провадженням

терористичної діяльності або щодо яких застосовано міжнародні санкції (код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “702” та код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “4”);

30) **рядок 25** – зазначаються дані про фінансові операції із зарахування чи списання коштів, проведення яких зупинено у зв’язку з тим, що вони містять ознаки вчинення злочину, визначеного Кримінальним кодексом України;

31) **рядок 26** – зазначаються дані про видаткові фінансові операції за рахунками клієнтів, здійснення яких було зупинено на виконання рішень СУО (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “7”, код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “605”, код виду рішення, визначений додатком 12 до Інструкції № 24, відповідає коду “21” або “33”);

32) **рядок 27** – зазначаються дані про фінансові операції, повідомлення про які надіслано на виконання доручень СУО щодо виконання запиту уповноваженого органу іноземної держави відповідно до Закону. Дані цього рядка є сумою рядків 28 та 29;

33) **рядок 28** – зазначаються дані про фінансові операції, проведення яких зупинено на виконання доручення СУО щодо виконання запиту уповноваженого органу іноземної держави (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “6”, код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “606”, код виду рішення, визначений додатком 12 до Інструкції № 24, відповідає коду “41”);

34) **рядок 29** – зазначаються дані про фінансові операції, стосовно яких забезпечено моніторинг на виконання доручення СУО щодо виконання запиту уповноваженого органу іноземної держави (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “1”, код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “606”, код виду рішення, визначений додатком 12 до Інструкції № 24, відповідає коду “41”);

35) **рядок 30** – зазначаються дані про фінансові операції, стосовно яких забезпечено відстеження (моніторинг) на виконання запитів СУО про надання інформації відповідно до Закону (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “1”, код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “603”, код виду рішення, визначений додатком 12 до Інструкції № 24, відповідає коду “61”);

36) у рядках 31 – 33 зазначаються дані про кількість окремих запитів, які містяться у файлах-запитах СУО (відповідає кількості екземплярів структури INF_ZAP – ідентифікатор реквізиту FILE_OPER у файлі типу XC).

У рядках 31 – 33 зазначаються дані щодо таких запитів СУО, на які у звітному місяці надіслано відповідну інформацію і отримано від СУО файл-квитанцію (файл типу “R” з кодом помилки “0000”).

Якщо запит СУО надіслано на паперових носіях, то він відображається як один запит.

Якщо запит стосується одночасно кількох типів клієнтів, дані щодо нього відображаються по одному разу щодо кожного окремого типу клієнта.

Якщо запит СУО не стосується клієнтів/осіб, які були клієнтами банку, то в рядках 31 – 33 інформація щодо такого запиту не зазначається.

У рядках 31– 33 дані щодо окремого запиту зазначаються по одному разу в межах кожного регіону України відповідно до фактичного місця відкриття рахунку/проведення фінансових операцій без відкриття рахунку;

37) **рядок 31** – зазначаються дані про кількість отриманих від СУО запитів стосовно надання додаткової інформації;

38) **рядок 32** – зазначаються дані про кількість отриманих від СУО запитів про надання інформації на виконання запиту уповноваженого органу іноземної держави;

39) **рядок 33** – зазначаються дані про кількість отриманих від СУО запитів про надання іншої інформації, зокрема тієї, що має гриф “Банківська таємниця”, копій документів, необхідних для виконання покладених на СУО завдань;

40) **рядок 34** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо яких протягом звітного періоду від СУО надійшли повідомлення на виконання частини шістнадцятої статті 18 Закону про підозру у вчиненні кримінального правопорушення;

41) **рядок 35** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо яких протягом звітного періоду від СУО надійшли повідомлення на виконання частини шістнадцятої статті 18 Закону про закриття кримінального провадження, яке розпочато за повідомленням банку;

42) **рядок 36** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо яких протягом звітного періоду від СУО надійшли повідомлення на виконання частини шістнадцятої статті 18 Закону про ухвалене судом рішення за кримінальним провадженням, яке розпочато за повідомленням банку”;

4) після форми № 202 “Структура внутрішньої системи фінансового моніторингу” доповнити новою формою статистичної звітності № 215 “Інформація про здійснення фінансового моніторингу фінансових операцій з переказу коштів небанківською фінансовою установою” та поясненням щодо її заповнення такого змісту:

“Форма № 215 (квартальна)

Подається електронною поштою на адресу dstz@bank.gov.ua небанківськими фінансовими установами, які отримали ліцензію на переказ коштів у національній валюті без відкриття рахунків Департаменту статистики та звітності не пізніше 10 робочого дня місяця, наступного за звітним кварталом

Інформація про здійснення фінансового моніторингу фінансових операцій з переказу коштів небанківською фінансовою установою

№ з/п	Найменування показника	Кількість	Сума (копійки)
1	2	3	4
1	Фінансові операції, що підлягають ОФМ		
2	за кодами ознак ОФМ		
3	Фінансові операції, що підлягають ВФМ		
4	за кодами ознак ВФМ		
5	Фінансові операції, які були виявлені за результатами перевірки, проведеної Національним банком України		
6	за кодами ознак ОФМ		
7	за кодами ознак ВФМ		
8	Фінансові операції, стосовно яких є підстави підозрювати, що вони пов’язані, стосуються або призначені для фінансування тероризму чи фінансування розповсюдження зброї масового знищення		
9	Фінансові операції, щодо проведення яких надано відмову, у тому числі у зв’язку з:		
10	тим, що вони містять ознаки, які згідно із Законом підлягають фінансовому моніторингу		

1	2	3	4
11	за кодами ознак ОФМ		
12	за кодами ознак ВФМ		
13	тим, що здійснення ідентифікації та/або верифікації клієнта є неможливим		
14	тим, що виникає сумнів стосовно того, що особа виступає від власного імені		
15	відсутністю даних, передбачених частиною дванадцятою статті 9 Закону		
16	встановленням факту подання клієнтом недостовірної інформації або подання інформації з метою введення в оману		
17	ненаданням клієнтом необхідних для його вивчення документів чи відомостей		
18	встановленням клієнту неприйнятно високого ризику за результатами оцінки чи переоцінки ризику		
19	Фінансові операції, проведення яких зупинено, у тому числі у зв'язку з тим, що:		
20	вони містять ознаки, передбачені статтями 15 та/або 16 Закону		
21	за кодами ознак ОФМ		
22	за кодами ознак ВФМ		
23	їх учасником або вигодоодержувачем за ними є особа, яку включено до переліку осіб, пов'язаних з провадженням терористичної діяльності або щодо яких застосовано міжнародні санкції (якщо види та умови застосування санкцій передбачають зупинення або заборону фінансових операцій)		
24	вони містять ознаки вчинення злочину, визначеного Кримінальним кодексом України		
25	Фінансові операції, повідомлення про які надіслано СУО на виконання запиту уповноваженого органу іноземної держави, у тому числі:		
26	проведення яких було зупинено		
27	щодо яких було забезпечено моніторинг		
28	Фінансові операції, щодо яких СУО надіслано повідомлення про їх відстеження (моніторинг)		
29	Отримані від СУО запити про надання додаткової інформації		
30	Отримані від СУО запити про надання інформації за запитом уповноваженого органу іноземної держави		
31	Отримані від СУО запити про надання іншої інформації для виконання покладених на СУО завдань		
32	Фінансові операції, щодо яких від СУО надійшли повідомлення про підозру у вчиненні кримінального правопорушення		
33	Фінансові операції, щодо яких від СУО надійшли повідомлення про закриття кримінального провадження		

1	2	3	4
34	Фінансові операції, щодо яких від СУО надійшли повідомлення про ухвалене судом рішення за кримінальним провадженням		

“ ___ ” _____ 20__ року Керівник _____
(підпис) (ініціали, прізвище)

(прізвище виконавця,
номер телефону) Відповідальний
працівник _____
(підпис) (ініціали, прізвище)

Пояснення щодо заповнення форми № 215

Інформація про здійснення фінансового моніторингу фінансових операцій з переказу коштів небанківською фінансовою установою

1. Форма звіту передбачає надання інформації (в розрізі кожної системи переказу коштів) небанківськими фінансовими установами-резидентами, які є платіжними організаціями та/або членами/учасниками платіжних систем та надають фінансові послуги щодо переказу коштів на підставі відповідних ліцензій, зокрема Національного банку (крім операторів поштового зв'язку в частині здійснення ними переказу коштів) (далі – небанківські установи), про здійснені ними фінансові операції з переказу коштів протягом звітного кварталу.

2. Показники за формою звіту надаються у формі файлів xml формату на електронну адресу dstz@bank.gov.ua.

3. У формі зазначаються відомості про:

1) фінансові операції, щодо яких небанківською установою до СУО були надіслані повідомлення відповідно до вимог Закону;

2) фінансові операції, щодо яких були прийняті рішення про відмову в їх проведенні, а також щодо їх зупинення;

3) отримані від СУО повідомлення про факти кримінального провадження, прийняті судами рішення за кримінальними провадженнями.

4. Звіт складається в національній валюті (у копійках).

5. Опис параметрів заповнення форми:

1) під час складання звітності за формою дані групуються з урахуванням параметрів аналітичного обліку довідника систем переказу коштів D060 у розрізі кожної системи переказу коштів, платіжною організацією та/або членом/учасником якої є небанківська установа.

Відомості про фінансову операцію, що має одночасно дві та більше ознаки ОФМ, зазначаються в рядку 1 один раз.

Відомості про фінансову операцію, що має одночасно дві та більше ознаки ВФМ, зазначаються в рядку 3 один раз.

Відомості про фінансову операцію, що має одночасно ознаки ОФМ та ВФМ, зазначаються в рядках 1 та 3 по одному разу.

Якщо інформацію про фінансову операцію надіслано до СУО з двома і більше кодами ознаки обов'язкового та/або внутрішнього фінансового моніторингу, визначеними відповідно додатками 2 та 3 до Інструкції № 24, то відомості про неї зазначаються послідовно в рядках 2, 4, 6, 7, 11, 12, 21, 22 за кожним із кодів ознак обов'язкового та/або внутрішнього фінансового моніторингу;

2) **рядок 1** – зазначаються дані про фінансові операції, що підлягають ОФМ (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає одному з кодів “1”, “8”, “9”);

3) **рядок 2** – послідовно зазначаються дані, згруповані за кожним із кодів ознак фінансових операцій, що підлягають ОФМ;

4) **рядок 3** – зазначаються дані про фінансові операції, що підлягають ВФМ (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає одному з кодів “1”, “8”, “9”);

5) **рядок 4** – послідовно зазначаються дані, згруповані за кожним із кодів ознак фінансових операцій, що підлягають ВФМ. Дані щодо фінансових операцій із кодами ознак “138”, “603”, “606”, “701”, “702”, “703”, визначеними додатком 3 до Інструкції № 24, у цьому рядку не зазначаються;

6) **рядок 5** – зазначаються дані про здійснені фінансові операції, що підлягають ОФМ та/або ВФМ, які були виявлені та внесені до реєстру фінансових операцій за результатами перевірки, проведеної Національним банком. Інформація про такі фінансові операції зазначається в рядках 1 та/або 3 та рядку 5 одночасно;

7) **рядок 6** – послідовно зазначаються дані, згруповані за кожним із кодів ознак фінансових операцій, що підлягають ОФМ;

8) **рядок 7** – послідовно зазначаються дані, згруповані за кожним із кодів ознак фінансових операцій, що підлягають ВФМ;

9) **рядок 8** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо яких є підстави підозрювати, що вони пов'язані, стосуються або призначені для фінансування тероризму, фінансування розповсюдження зброї масового знищення, повідомлення про які надіслано СУО відповідно до підпункту “в” пункту 6 частини другої статті 6 Закону (код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “701” або “703” та код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, не дорівнює коду “4”);

10) **рядок 9** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких відповідно до частини першої статті 10 та частини дванадцятої статті 9 Закону надано відмову. Дані цього рядка є сумою рядків 10, 13 – 18;

11) **рядок 10** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких надано відмову у зв'язку з тим, що вони містять ознаки, які згідно із Законом підлягають фінансовому моніторингу;

12) **рядок 11** – послідовно зазначаються дані, згруповані за окремими кодами ознак фінансових операцій, що підлягають ОФМ (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “3”);

13) **рядок 12** – послідовно зазначаються дані, згруповані за окремими кодами ознак фінансових операцій, що підлягають ВФМ (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “3”);

14) **рядок 13** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких надано відмову у зв'язку з тим, що здійснення ідентифікації та/або верифікації клієнта є неможливим (код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “138” та код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “2”);

15) **рядок 14** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких надано відмову у зв'язку з виникненням сумніву стосовно того, що особа виступає від власного імені (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “2”);

16) **рядок 15** – зазначаються дані про переказ, у проведенні якого надано відмову у зв'язку з відсутністю даних, передбачених частиною дванадцятою статті 9 Закону (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “2”);

17) **рядок 16** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких надано відмову у зв'язку зі встановленням факту подання клієнтом недостовірної інформації або подання інформації з метою введення в оману (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “2” або “3”);

18) **рядок 17** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких надано відмову у зв'язку з ненаданням клієнтом необхідних для його вивчення документів чи відомостей (код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “138” та код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “3”);

19) **рядок 18** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо проведення яких надано відмову у зв'язку з встановленням клієнту неприйнятно високого ризику за результатами оцінки чи переоцінки ризику (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “3”);

20) **рядок 19** – зазначаються дані про фінансові операції, проведення яких зупинено відповідно до частини першої статті 17 Закону. Дані цього рядка є сумою рядків 20, 23, 24;

21) **рядок 20** – зазначаються дані про фінансові операції, проведення яких зупинено у зв'язку з тим, що вони містять ознаки таких, які згідно зі статтями 15 та/або 16 Закону підлягають фінансовому моніторингу (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “5”);

22) **рядок 21** – послідовно зазначаються дані, згруповані за кожним із кодів ознак фінансових операцій, що підлягають ОФМ;

23) **рядок 22** – послідовно зазначаються дані, згруповані за кожним із кодів ознак фінансових операцій, що підлягають ВФМ;

24) **рядок 23** – зазначаються дані про фінансові операції, проведення яких зупинено у зв'язку з тим, що їх учасником або вигодоодержувачем за ними є особа, яку включено до переліку осіб, пов'язаних з провадженням терористичної діяльності або щодо яких застосовано міжнародні санкції (код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24,

відповідає коду “702” та код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “4”);

25) **рядок 24** – зазначаються дані про фінансові операції із зарахування чи списання коштів, проведення яких зупинено у зв’язку з тим, що вони містять ознаки вчинення злочину, визначеного Кримінальним кодексом України;

26) **рядок 25** – зазначаються дані про фінансові операції, повідомлення про які надіслано на виконання доручень СУО щодо виконання запиту уповноваженого органу іноземної держави відповідно до Закону. Дані цього рядка є сумою рядків 26 та 27;

27) **рядок 26** – зазначаються дані про фінансові операції, проведення яких зупинено на виконання доручення СУО щодо виконання запиту уповноваженого органу іноземної держави (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “6”, код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “606”, код виду рішення, визначений додатком 12 до Інструкції № 24, відповідає коду “41”);

28) **рядок 27** – зазначаються дані про фінансові операції, стосовно яких забезпечено моніторинг на виконання доручення СУО щодо виконання запиту уповноваженого органу іноземної держави (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “1”, код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “606”, код виду рішення, визначений додатком 12 до Інструкції № 24, відповідає коду “41”);

29) **рядок 28** – зазначаються дані про фінансові операції, стосовно яких забезпечено відстеження (моніторинг) на виконання запитів СУО про надання інформації відповідно до Закону (код ознаки здійснення фінансової операції, визначений додатком 10 до Інструкції № 24, відповідає коду “1”, код ознаки фінансової операції, визначений додатком 3 до Інструкції № 24, відповідає коду “603”, код виду рішення, визначений додатком 12 до Інструкції № 24, відповідає коду “61”);

30) **рядок 29** – зазначаються дані про кількість отриманих від СУО запитів стосовно надання додаткової інформації;

31) **рядок 30** – зазначаються дані про кількість отриманих від СУО запитів про надання інформації на виконання запиту уповноваженого органу іноземної держави;

32) **рядок 31** – зазначаються дані про кількість отриманих від СУО запитів про надання іншої інформації, копій документів, необхідних для виконання покладених на СУО завдань;

33) **рядок 32** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо яких протягом звітного періоду від СУО надійшли повідомлення на виконання частини шістнадцятої статті 18 Закону про підозру у вчиненні кримінального правопорушення;

34) **рядок 33** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо яких протягом звітного періоду від СУО надійшли повідомлення на виконання частини шістнадцятої статті 18 Закону про закриття кримінального провадження, яке розпочато за повідомленням небанківської установи;

35) **рядок 34** – зазначаються дані про фінансові операції, щодо яких протягом звітного періоду від СУО надійшли повідомлення на виконання частини шістнадцятої статті 18 Закону про ухвалене судом рішення за кримінальним провадженням, яке розпочато за повідомленням небанківської установи”;

5) у порядку подання форми № 405 “Звіт про перекази, здійснені з використанням систем переказу коштів” слово “квартальна” замінити словом “місячна”, слово “кварталом” виключити;

6) форму звітності № 407 “Звіт про кількість платіжних пристроїв, що належать банку, та платіжних пристроїв і пунктів приймання готівки, що належать юридичним особам (комерційним агентам), які уклали агентські договори з банком, та обсяги прийнятої готівки за допомогою платіжних пристроїв і через пункти приймання готівки” та пояснення щодо її заповнення викласти в такій редакції:

“Форма № 407 (квартальна)

Частина 1 подається електронною поштою банками – юридичними особами Центральної розрахунковій палаті не пізніше 11 робочого дня місяця, наступного за звітним кварталом.

Частина 2 надсилається поштою Департаменту платіжних систем та інноваційного розвитку та електронною поштою на адресу dstz@bank.gov.ua Департаменту статистики та звітності небанківськими фінансовими установами, які є платіжними організаціями та/або учасниками платіжних систем, не пізніше 11 робочого дня місяця, наступного за звітним кварталом

Звіт про кількість платіжних пристроїв і пунктів приймання готівки та обсяги прийнятої готівки за їх допомогою

Частина 1. Звіт про кількість платіжних пристроїв, що належать банку, та платіжних пристроїв і пунктів приймання готівки, що належать юридичним особам (комерційним агентам), які уклали агентські договори з банком, та обсяги прийнятої готівки за допомогою платіжних пристроїв і через пункти приймання готівки

станом на _____ 20__ року

_____ (найменування банку – юридичної особи)

_____ (місцезнаходження банку)

(одиниці, копійки)

№ з/п	Найменування юридичної особи (комерційного агента), яка(ий) уклала (уклав) агентський договір з банком	Код юридичної особи (комерційного агента)	Код регіону за місцезнаходженням платіжного пристрою/пункту приймання готівки	Платіжні пристрої, що належать банку (комерційному агенту)			Пункти приймання готівки, що належать комерційному агенту		
				кількість платіжних пристроїв	сума прийнятої готівки	кількість операцій	кількість пунктів приймання готівки	сума прийнятої готівки	кількість операцій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

“__” _____ 20__ року

Голова правління

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)

_____ (прізвище виконавця, номер телефону)

Начальник _____ (найменування підрозділу – виконавця звіту)

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)

**Частина 2. Звіт про кількість платіжних пристроїв і пунктів приймання готівки, що належать
небанківській фінансовій установі, та обсяги прийнятої готівки за їх допомогою**

станом на _____ 20__ року

_____ (найменування установи, код за ЄДРПОУ)

_____ (місцезнаходження установи)

(одиниці, копійки)

№ з/п	Назва платіжної системи	Код регіону за місцезнаходженням платіжного пристрою/пункту приймання готівки	Платіжні пристрої, що належать небанківській фінансовій установі			Пункти приймання готівки, що належать небанківській фінансовій установі		
			кількість платіжних пристроїв	сума прийнятої готівки	кількість операцій	кількість пунктів приймання готівки	сума прийнятої готівки	кількість операцій
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	...							
1	Разом за платіжною системою	x						
2	Разом за платіжними системами	x	x			x		
3	Загальна кількість платіжних пристроїв та пунктів приймання готівки	x		x	x		x	x

“ ___ ” _____ 20__ року

Керівник _____

(підпис)

_____ (ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер _____

(підпис)

_____ (ініціали, прізвище)

_____ (прізвище виконавця,
номер телефону)

I. Пояснення щодо заповнення частини 1 форми № 407

Звіт про кількість платіжних пристроїв, що належать банку, та платіжних пристроїв і пунктів приймання готівки, що належать юридичним особам (комерційним агентам), які уклали агентські договори з банком, та обсяги прийнятої готівки за допомогою платіжних пристроїв і через пункти приймання готівки

1. Звіт подається банками – юридичними особами, які здійснюють операції з приймання готівки в гривнях за допомогою платіжних пристроїв для подальшого її переказу, та банками – юридичними особами, які уклали агентські договори з юридичними особами (комерційними агентами) про надання послуг з приймання готівки для подальшого її переказу.

Під час заповнення звіту враховуються дані про операції з приймання готівки в гривнях для подальшого її переказу за допомогою платіжних пристроїв, що належать банкам, та за допомогою платіжних пристроїв і через пункти приймання готівки, що належать комерційним агентам банків.

Звіт складається на підставі даних, поданих процесинговими центрами, і власної інформації, отриманої з автоматизованих систем.

Звіт подається за кодом регіону місцезнаходження платіжного пристрою або пункту приймання готівки згідно з Довідником регіонів України (kodobl.dbf).

Банки надають нульовий показник, якщо немає звітних даних за будь-якими показниками.

Дані, у яких зазначається сума прийнятої готівки, не містять суми комісійних.

2. Опис параметрів заповнення форми:

1) **колонка 2** – зазначається найменування юридичної особи (комерційного агента), яка(ий) уклала (уклав) агентський договір з банком;

2) **колонка 3** – зазначається код за ЄДРПОУ юридичної особи (комерційного агента), яка(ий) уклала (уклав) агентський договір з банком;

3) **колонка 4** – зазначається код регіону за місцезнаходженням платіжного пристрою або пункту приймання готівки згідно з Довідником регіонів України (kodobl.dbf);

4) **колонка 5** – зазначається загальна кількість платіжних пристроїв, за допомогою яких були здійснені операції з приймання готівки для подальшого її переказу, що належать банку або юридичній особі (комерційному агенту) на правах власності або інших речових правах (у розрізі агентів);

5) **колонка 6** – зазначається загальна сума обсягів готівки, яка прийнята за допомогою платіжних пристроїв, що належать банку або юридичній особі (комерційному агенту) на праві власності або інших речових правах, за звітний період (у розрізі агентів);

б) **колонка 7** – зазначається загальна кількість операцій з приймання готівки для подальшого її переказу за допомогою платіжних пристроїв, що належать банку або юридичній особі (комерційному агенту) на праві власності або інших речових правах, за звітний період (у розрізі агентів);

7) **колонка 8** – зазначається загальна кількість пунктів приймання готівки, у яких були здійснені операції з приймання готівки для подальшого її переказу, що належать юридичній особі (комерційному агенту), у розрізі агентів;

8) **колонка 9** – зазначається загальна сума обсягів готівки, яка прийнята через пункти приймання готівки, що належать юридичній особі (комерційному агенту), за звітний період (у розрізі агентів);

9) **колонка 10** – зазначається загальна кількість операцій з приймання готівки для подальшого її переказу через пункти приймання готівки, що належать юридичній особі (комерційному агенту), за звітний період (у розрізі агентів);

10) **колонки 2, 3** не заповнюються банками, які здійснюють операції з приймання готівки в гривнях за допомогою власних платіжних пристроїв;

11) у **колонках 5 – 7** не відображається інформація про платіжні пристрої та операції, здійснені за їх допомогою, з використанням платіжних карток.

II. Пояснення щодо заповнення частини 2 форми № 407

Звіт про кількість платіжних пристроїв і пунктів приймання готівки, що належать небанківській фінансовій установі, та обсяги прийнятої готівки за їх допомогою

1. Звіт подається небанківськими фінансовими установами, які відповідно до законодавства України отримали ліцензію відповідного органу на переказ коштів без відкриття рахунків, є платіжними організаціями та/або учасниками платіжних систем і здійснюють операції з приймання готівки в гривнях для подальшого її переказу.

Звіт складається на підставі даних, поданих процесинговими центрами, і власної інформації, отриманої з автоматизованих систем.

Звіт подається за кодом регіону місцезнаходження платіжного пристрою або пункту приймання готівки згідно з Довідником регіонів України (kodobl.dbf).

Дані, у яких зазначається сума прийнятої готівки, не містять суми комісійних.

У формі зазначаються дані за звітний квартал.

2. Звіт надсилається на паперових носіях Департаменту платіжних систем та інноваційного розвитку та у формі файлів у відкритому вигляді у форматі XML на адресу Департаменту статистики та звітності dstz@bank.gov.ua.

Під час заповнення цієї частини звіту враховуються дані про операції з приймання готівки в гривнях для подальшого її переказу за допомогою платіжних пристроїв та через пункти приймання готівки, що належать небанківським фінансовим установам на правах власності або інших речових правах.

У звіті зазначаються ті платіжні пристрої та пункти приймання готівки, за якими протягом кварталу була здійснена хоча б одна операція.

Якщо за звітний період операцій з приймання готівки немає, то небанківські фінансові установи заповнюють колонки 3 – 9 з нульовими показниками згідно з договорами, укладеними з платіжними організаціями платіжних систем.

3. Опис параметрів заповнення форми:

1) **колонка 2** – зазначається назва платіжної системи, з використанням якої були здійснені операції з приймання готівки в гривнях для подальшого її переказу, – 2 знаки. Відповідає значенню параметра D060 (kl_d060.dbf);

2) **колонка 3** – зазначається код регіону за місцезнаходженням платіжного пристрою або пункту приймання готівки згідно з Довідником регіонів України (kodobl.dbf);

3) **колонка 4** – зазначається кількість платіжних пристроїв, за допомогою яких були здійснені операції з приймання готівки для подальшого її переказу, що належать небанківській фінансовій установі на правах власності або інших речових правах (у розрізі платіжних систем);

4) **колонка 5** – зазначається загальна сума прийнятої готівки для подальшого її переказу за допомогою платіжних пристроїв, що належать небанківській фінансовій установі на правах власності або інших речових правах, за звітний період (у розрізі платіжних систем);

5) **колонка 6** – зазначається кількість операцій з приймання готівки для подальшого її переказу за допомогою платіжних пристроїв, що належать небанківській фінансовій установі на правах власності або інших речових правах, за звітний період (у розрізі платіжних систем);

6) **колонка 7** – зазначається кількість пунктів приймання готівки, через які були здійснені операції з приймання готівки для подальшого її переказу, що належать небанківській фінансовій установі на правах власності або інших речових правах (у розрізі платіжних систем);

7) **колонка 8** – зазначається сума прийнятої готівки для подальшого її переказу через пункти приймання готівки, що належать небанківській

фінансовій установі на правах власності або інших речових правах, за звітний період (у розрізі платіжних систем);

8) **колонка 9** – зазначається кількість операцій з приймання готівки для подальшого її переказу через пункти приймання готівки, що належать небанківській фінансовій установі на правах власності або інших речових правах, за звітний період (у розрізі платіжних систем);

9) у **колонках 4 – 6** не відображається інформація про платіжні пристрої та операції, здійснені за їх допомогою, з використанням платіжних карток;

10) у **рядку 1** зазначаються загальні дані за платіжною системою, колонка 3 у рядку 1 не заповнюється;

11) у **рядку 2** зазначаються загальна сума і кількість операцій з приймання готівки для подальшого її переказу за платіжними системами, колонки 3, 4 та 7 у рядку 2 не заповнюються;

12) у **рядку 3** зазначається загальна кількість платіжних пристроїв та пунктів приймання готівки, що належать небанківській фінансовій установі, заповнюються лише колонки 4 та 7. Рядок 3 не є підсумком рядків 1 та 2”;

7) у пункті 3 пояснення щодо заповнення форми № 410 “Звіт про кількість клієнтів банків та кількість відкритих клієнтами рахунків” слова та цифри “та на 01 липня” виключити;

8) пояснення щодо заповнення форми № 503 “Звіт про залучення та обслуговування кредиту за договором з нерезидентом” викласти в такій редакції:

“Пояснення щодо заповнення форми № 503

Звіт про залучення та обслуговування кредиту за договором з нерезидентом

1. Звіт подається резидентами, які уклали договори, що передбачають виконання ними боргових зобов’язань:

в іноземній валюті перед нерезидентами за залученими в них кредитами (позиками, поворотною фінансовою допомогою), включаючи короткострокові кредити, за винятком кредитів “овернайт”;

у гривнях перед Європейським банком реконструкції та розвитку (ЄБРР), Міжнародною фінансовою корпорацією (МФК) та Північною екологічною фінансовою корпорацією (НЕФКО) за залученими від них кредитами.

Звіт надається у валюті кредиту незалежно від виду валюти, у якій надійшли кошти.

Звіт надається станом на перше число місяця, наступного за звітним періодом.

2. У цьому звіті терміни вживаються в такому значенні:

1) вид позичальника слід розглядати в контексті конкретного кредитного договору з обов'язковим урахуванням взаємозв'язків позичальника з кредитором;

2) довгостроковий кредит – кредит з первісним або продовженим строком погашення понад 365 (366) днів;

3) дочірнє підприємство – підприємство, що контролюється компанією-нерезидентом, яка є кредитором. Контроль передбачає, що прямий інвестор володіє більше ніж 50 відсотками (>50%) голосів в управлінні підприємства прямого інвестування. Контроль також має місце, якщо материнська компанія прямо або через дочірні компанії володіє часткою капіталу компанії менше ніж 50 відсотків, але має:

частку управлінських голосів у компанії, що перевищує 50 відсотків завдяки угодам з іншими інвесторами;

право керувати фінансовою та виробничою політикою підприємства згідно зі статутом або угодою;

право призначати або звільняти більшість членів ради директорів або аналогічного керівного органу компанії;

право визначального голосу в раді директорів або аналогічному керівному органі компанії.

До цього типу підприємств не включаються банки, що належать іноземним власникам;

4) єврооблігації – залучені кредити, що рефінансуються за рахунок випуску боргових цінних паперів на міжнародних фондових ринках;

5) іноземна материнська компанія – іноземна компанія, страхова компанія, пенсійний фонд або фізична особа, участь якої в статутному капіталі підприємства-позичальника становить більше ніж 50 відсотків;

6) інший прямий інвестор, але не материнська компанія – інвестор, участь якого в статутному капіталі підприємства-позичальника становить не менше ніж 10 та не більше ніж 50 відсотків;

7) короткостроковий кредит – кредит з первісним або продовженим строком погашення від 2 до 365 (366) днів включно;

8) материнський банк – іноземний банк, участь якого в статутному капіталі банку-позичальника становить більше ніж 50 відсотків;

9) офіційний кредитор – іноземний уряд або його офіційне агентство, міжнародна організація (наприклад, Європейський банк реконструкції та розвитку, Міжнародна фінансова корпорація);

10) підприємство з іноземними інвестиціями, але не дочірне – це підприємство прямого інвестування, іноземні інвестиції кредитора в статутному капіталі якого за його наявності становлять від 10 до 50 відсотків включно (від $\geq 10\%$ до $\leq 50\%$);

11) строк погашення – дата здійснення останнього платежу за кредитом відповідно до кредитної угоди. Для траншів, що надходять на підставі генеральної угоди (угоди про кредитну лінію тощо), строк погашення визначається як дата погашення траншу;

12) транш – це окрема частина кредиту (кредитної лінії) в рамках генерального (рамкового) договору про надання кредиту (відкриття кредитної лінії) з єдиними специфічними умовами користування (процентною ставкою, терміном погашення тощо), що є відмінними від умов загального генерального (рамкового) договору про надання кредиту (відкриття кредитної лінії);

13) інші терміни у формі та поясненні щодо її заповнення вживаються в значеннях згідно із законодавством України та міжнародними стандартами звітності.

3. Звіт за формою подається позичальником відокремленому підрозділу банку, який безпосередньо здійснює обслуговування кредиту, наростаючим підсумком, окрім визначених показників, що надаються за останній звітний місяць. Відокремлений підрозділ банку перевіряє достовірність інформації щодо операцій з обслуговування кредиту цим позичальником і подає звіт банку – юридичній особі. Банк – юридична особа збирає інформацію від своїх відокремлених підрозділів і надає звіт у розрізі регіонів, відокремлених підрозділів і позичальників Центральній розрахунковій палаті. У звітному періоді в разі переходу резидента-позичальника на обслуговування операцій за договором з нерезидентом до іншого уповноваженого банку звіт подає лише обслуговуючий банк, до якого перейшов клієнт. Якщо банк сам є позичальником кредиту, то свій звіт він також подає безпосередньо до Національного банку.

Обслуговуючий банк має забезпечити:

повноту інформації у звітах;

відповідність інформації звіту про кредит даним реєстраційного свідоцтва;

правильність застосування кодів, що використовуються під час складання звітів.

4. Опис параметрів заповнення форми:

1) “Код та найменування відокремленого підрозділу банку” – зазначається код та найменування банку (відокремленого підрозділу), що безпосередньо обслуговує іноземний кредит і відповідає значенню двадцятизначного коду підрозділу банку згідно з Довідником власних підрозділів банку, `dptlist.dbf`, – 20 знаків;

2) “Звіт, що подає банк, складено на підставі” – заповнюється банками;

3) “Реєстрація договору Національним банком України” – зазначаються дата та номер реєстрації договору в Національному банку, а за договорами, яким присвоєно умовний код № НРХХХ, – цей код і дата договору. Договори за короткостроковими кредитами, пролонгованими протягом звітного періоду, відображаються за номерами реєстрації, які діяли на звітну дату. У рядку 25 зазначаються номер реєстрації договору, який діяв на попередню звітну дату, та номери реєстрації договорів пролонгації в Національному банку, укладених у звітному місяці (якщо протягом звітного місяця їх було більше одного);

4) у звіті – в інформації про негарантований державою кредит в іноземній валюті – зазначаються реквізити реєстрації договору Національним банком (номер і дата реєстрації). У разі одержання негарантованого державою кредиту в іноземній валюті без реєстрації договору в Національному банку, у тому числі і за договорами, за якими клієнти відмовилися від реєстрації договорів, реквізити реєстрації договору Національним банком заповнюються згідно із нижчезазначеним зразком.

Реєстрація Національним банком договору № НРХХХ, де НР – латинські букви, ХХХ – тризначний умовний код, що присвоюється позичальником кожному окремому договору.

Якщо позичальник одержав кілька кредитів, то звіт про стан заборгованості за цими кредитами складається за кожним кредитом окремо;

5) “номер траншу (операції з одержання кредиту в межах кредитної лінії)” – зазначається порядковий номер траншу.

За траншами, одержаними позичальником на підставі одного кредитного договору, звіт про стан заборгованості складається за кожним траншем окремо. Якщо надання кредитних коштів здійснюється на однакових умовах (відсоткова ставка, валюта, графік амортизаційних платежів тощо), то допускається надання загального звіту за частинами одного кредиту;

6) “Тип процентної ставки” – зазначається таке (1знак):

2 – плаваюча;

3 – фіксована;

0 – одержання кредиту без процентних нарахувань.

“База для обчислення плаваючої ставки за кредитом” – заповнюється обов’язково і відображається маленькими латинськими літерами (`libor`, `euribor`,

wibor тощо), з обов'язковим зазначенням терміну (1m, 3m, 6m, 9m, 12m) та валюти (USD, EUR, GBR, JPY, CHF, PLN). Між показниками має бути не більше одного пробілу (наприклад libor 1m USD або euribor 3m EUR тощо);

“Розмір маржі процентної ставки за кредитом” (заповнюється обов'язково) – зазначається маржа для плаваючої процентної ставки;

“Величина процентної ставки за основною сумою боргу” – зазначається річна процентна ставка за основною сумою боргу для кредитів з фіксованою процентною ставкою, а для кредитів з плаваючою процентною ставкою – підсумкова фактична величина процентної ставки за основною сумою боргу, що складається з базової процентної ставки (застосовується під час розрахунку планових та фактичних процентних платежів за звітний період) та розміру маржі за цими кредитами.

У звіті зазначається процентна ставка, що була застосована у звітному місяці.

У разі застосування різних ставок для розрахунку планових та фактичних платежів величина процентної ставки зазначається за фактичними платежами;

7) “Код періодичності здійснення платежів з погашення основної заборгованості за кредитом (траншем)” – заповнюється згідно з умовами договорів з нерезидентами;

8) якщо позичальник не надав звіт за поточний звітний період, то банк надає дані про кредит (транш) на підставі наявної в банку інформації, у тому числі щодо здійснених через банк операцій за кредитом.

Якщо до інформації у звіті за попередній період на підставі відповідних документів унесено зміни, то під час надання інформації за звітний період необхідно внести такі зміни і подати пояснення.

Якщо сума заборгованості перед нерезидентом перевищує суму кредиту, зазначену в реєстраційному свідоцтві, то у звіті зазначаються суми заборгованості, що можуть бути повернуті нерезиденту згідно з нормативно-правовими актами Національного банку.

У разі анулювання реєстрації договору про залучення кредиту або завершення розрахунків з іноземним кредитором за кредитом востаннє звітність подається за період, у якому відбулось анулювання реєстрації (завершення розрахунків) за договором;

9) “Код валюти кредиту” – зазначається згідно з Класифікатором іноземних валют;

10) “Код країни кредитора” – зазначається згідно з Національним стандартом України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженим наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471, (kl_k040.dbf) – 3 знаки;

11) пролонгація кредиту не відображається як погашення заборгованості за кредитом та надання нового кредиту;

12) “Загальна сума кредиту (в одиницях валюти)” – зазначається загальна сума кредиту відповідно до кредитної угоди;

13) “Цілі використання кредиту” – визначається як цифровий код, що відповідає цілі використання кредиту, зазначеній у кредитній угоді (реєстраційному свідоцтві), – до 2 знаків:

1 – фінансування будівництва, реконструкції, капітального ремонту, придбання об’єктів нерухомості;

2 – фінансування інвестицій у нематеріальні активи;

3 – надання споживчих кредитів;

4 – надання кредитів на підприємницьку, господарську діяльність;

5 – рефінансування кредитної заборгованості;

6 – підтримання ліквідності;

7 – придбання цінних паперів;

8 – фінансування формування запасів;

9 – фінансування інших виробничих витрат, оплата послуг;

10 – інше.

Фінансування будівництва, реконструкції, капітального ремонту, придбання об’єктів нерухомості – зазначається, якщо кредит був отриманий з метою здійснення будівництва, реконструкції, капітального ремонту, придбання об’єктів нерухомості, інших матеріальних основних засобів, культивованих активів (поголів’я дорослої та продуктивної худоби, садів, виноградників та інших багаторічних насаджень), а також інших матеріальних основних активів.

Фінансування інвестицій у нематеріальні активи – зазначається в разі отримання кредиту з метою придбання програмного забезпечення, оригіналів літературно-художніх творів, авторських прав, патентів, ліцензій, гудвілу тощо.

Надання споживчих кредитів – зазначається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів на споживчі цілі.

Надання кредитів на підприємницьку, господарську діяльність – зазначається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів фізичним та юридичним особам для здійснення підприємницької діяльності.

Рефінансування кредитної заборгованості – зазначається в разі отримання кредиту для погашення наявної заборгованості за іншим кредитом.

Підтримання ліквідності – зазначається в разі отримання кредиту банком для підтримання рівня ліквідності.

Придбання цінних паперів – зазначається в разі отримання кредиту з метою придбання акцій, облігацій, векселів та інших цінних паперів.

Фінансування формування запасів – зазначається в разі отримання кредиту з метою придбання сировини, матеріалів, палива, комплектуючих, сільськогосподарської продукції, готової продукції та товарів для перепродажу.

Фінансування інших виробничих витрат, оплата послуг – зазначається в разі отримання кредиту з метою оплати послуг, покриття інших витрат, пов'язаних зі здійсненням господарської діяльності та не включених до інших пунктів.

Інші цілі – зазначається в разі отримання кредиту на цілі, що не належать до жодної з перелічених груп;

14) А. Заборгованість на початок звітнього періоду (станом на 01 січня поточного року):

15) **рядок 1** – зазначається сума заборгованості за одержаним, але ще не погашеним кредитом на початок поточного року;

16) **рядок 1.1** – зазначається сума платежів з погашення основної суми боргу (амортизаційних), яка згідно з графіком платежів підлягала сплаті в попередні періоди, але на початок звітнього періоду фактично не сплачена;

17) **рядок 2** – зазначається сума процентних платежів, яка згідно з графіком платежів підлягала сплаті в попередні періоди, але на початок звітнього періоду фактично не сплачена;

18) **рядок 3** – зазначається сума комісійних та інших платежів, яка згідно з графіком платежів підлягала сплаті в попередні періоди, але на початок звітнього періоду фактично не сплачена;

19) **рядок 4** – зазначається сума пені (штрафних санкцій за прострочення сплати амортизаційних, процентних, комісійних та інших платежів), яка підлягала сплаті в попередні періоди, але на початок звітнього періоду фактично не сплачена;

20) **рядок 5** – зазначається загальна сума боргу на початок звітнього періоду, яка обчислюється як алгебраїчна сума заборгованості за основною сумою боргу, за простроченими процентними, комісійними та іншими платежами і несплаченою пенею (рядки 1 + 2 + 3 + 4).

Відображення нарахувань за отриманими кредитами фізичних осіб, які не перевищують 1 000 000 доларів США, або еквівалент в іншій іноземній валюті за офіційним курсом гривні до іноземних валют, установленим Національним банком на день здійснення операції, не є обов'язковим;

21) Б. Операції за звітний період з початку звітнього року.

Інформація за зазначеними нижче рядками надається наростаючим підсумком (з початку року за місяць, за два місяці, за три місяці тощо до кінця року):

22) **рядок 6** – зазначається фактично одержана сума кредиту за звітний період, включаючи суми комісій та інших відрахувань;

23) **рядок 7** – зазначається сума планових платежів у рахунок погашення основної суми боргу за звітний період відповідно до графіка платежів за кредитною угодою без урахування достроково погашеного в попередніх періодах основного боргу. Дострокове погашення заборгованості у звітному періоді до суми планових платежів за звітний період не включається;

24) **рядок 8** – зазначається сума процентів за користування одержаною сумою кредиту, що підлягала сплаті у звітному періоді відповідно до графіка платежів за кредитною угодою.

Якщо договором з нерезидентом не передбачено графіка погашення заборгованості за кредитом, то рядки 7, 8 заповнюються в періоди фактичної сплати платежів;

25) **рядок 9** – зазначається сума комісійних та інших платежів, що підлягала сплаті у звітному періоді відповідно до графіка платежів за кредитною угодою;

26) **рядок 10** – зазначається сума пені, що нарахована за прострочення амортизаційних, процентних, комісійних та інших платежів і підлягала сплаті у звітному періоді;

27) **рядок 11** – зазначається сума фактично сплачених у звітному періоді амортизаційних платежів. У цьому рядку зазначаються як суми коштів, що перераховані позичальником безпосередньо на рахунок кредитора, так і вартість товарів, які були відвантажені кредитору в рахунок погашення основного боргу за кредитом. До цієї суми не включається сума реорганізованих у звітному періоді амортизаційних платежів, що зазначаються в рядку 12;

28) **рядок 11.1** – зазначається з рядка 11 сума достроково здійснених у звітному періоді амортизаційних платежів;

29) **рядок 11.2** – зазначається з рядка 11 сума погашення у звітному періоді простроченої заборгованості за амортизаційними платежами;

30) реорганізація – офіційне зняття з позичальника зобов'язань погашати платежі згідно з первісними умовами та графіком платежів за кредитною

угодою. Реорганізація може охоплювати як прострочені платежі, так і планові платежі, що підлягали сплаті у звітному періоді відповідно до графіка платежів за кредитною угодою. Реорганізація може здійснюватися, наприклад, шляхом списання кредитором боргу або переоформлення частини платежів, що підлягали сплаті на користь кредитора, у частку кредитора в статутному капіталі позичальника тощо;

31) **рядок 12** – зазначається сума амортизаційних платежів, що була реорганізована у звітному періоді;

32) **рядок 12.1** – зазначається з рядка 12 сума амортизаційних платежів, що була реорганізована у звітному періоді шляхом збільшення частки нерезидента в статутному капіталі позичальника;

33) **рядок 12.2** – зазначається з рядка 12 сума амортизаційних платежів, що була реорганізована у звітному періоді шляхом списання кредитором боргу, а також сума амортизаційних платежів, що не будуть погашені з урахуванням анулювання реєстраційного свідоцтва за умови отримання від клієнта документів, які підтверджують офіційне зняття з позичальника зобов'язань щодо їх погашення, у зв'язку зі змінами умов кредитного договору (зміни, пов'язані з прощенням боргу);

34) **рядок 12.3** – зазначається з рядка 12 сума амортизаційних платежів, що була реорганізована у звітному періоді шляхом заліку зустрічних, однорідних вимог.

У рядку 25 “Примітка” потрібно дати пояснення, яким чином проведена реорганізація амортизаційних платежів;

35) **рядок 13** – зазначається повна сума фактично здійснених позичальником у звітному періоді процентних платежів на користь кредитора за кредитним договором, тобто без зменшення виплати на суму податку, що утримується з доходів нерезидента-кредитора. Зазначаються сума коштів, що перерахована позичальником на рахунок кредитора, і вартість товарів, які були відвантажені кредитору в рахунок погашення заборгованості за процентними платежами. До рядка 13 не включається сума реорганізованих у звітному періоді процентних платежів, які зазначаються в рядку 14;

36) **рядок 13.2** – зазначається з рядка 13 сума погашення у звітному періоді простроченої заборгованості за процентними платежами;

37) **рядок 14** – зазначається сума процентних платежів, що була реорганізована у звітному періоді;

38) **рядок 14.1** – зазначається з рядка 14 сума процентних платежів, що була реорганізована у звітному періоді шляхом збільшення частки нерезидента у статутному капіталі позичальника;

39) **рядок 14.2** – зазначається з рядка 14 сума процентних платежів, що була реорганізована у звітному періоді шляхом списання кредитором боргу, а також сума процентних платежів, що не будуть погашені з урахуванням анулювання реєстраційного свідоцтва за умови отримання від клієнта документів, які підтверджують офіційне зняття з позичальника зобов'язань щодо їх погашення, у зв'язку зі змінами умов кредитного договору (зміни пов'язані з прощенням боргу);

40) **рядок 14.3** – зазначається з рядка 14 сума процентних платежів, що була реорганізована у звітному періоді шляхом заліку зустрічних, однорідних вимог.

У рядку 25 “Примітка” потрібно дати пояснення, яким чином проведена реорганізація процентних платежів;

41) **рядок 15** – зазначається сума фактично здійснених у звітному періоді комісійних та інших платежів, у тому числі прощення боргу;

42) **рядок 16** – зазначається сума фактично сплаченої у звітному періоді пені за прострочені амортизаційні, процентні, комісійні та інші платежі, у тому числі прощення боргу;

43) **рядок 17** обчислюється як сума здійснених у звітному періоді операцій з погашення та реорганізації основної суми боргу, процентних платежів, комісійних та інших платежів і пені (рядки 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16);

44) В. Заборгованість на кінець звітного періоду:

45) **рядок 18** – зазначаються сума заборгованості за одержаним кредитом з урахуванням заборгованості станом на початок року, суми одержаного кредиту у звітному періоді та фактично здійснених за цей період операцій з погашення та реорганізації основної суми боргу за кредитом, тобто сума фактичної заборгованості за основною сумою боргу на кінець звітного періоду (рядки 1 + 6 – 11 – 12);

46) **рядок 18.1** – зазначається сума прострочених платежів за основною сумою боргу станом на кінець звітного періоду з урахуванням прострочених платежів за основною сумою боргу станом на початок звітного періоду;

47) **рядок 19** – зазначається сума процентних платежів, яка підлягала сплаті згідно з графіком платежів, але фактично не сплачена у звітному періоді, з урахуванням прострочених процентних платежів станом на початок звітнього періоду;

48) **рядок 20** – зазначається сума комісійних та інших платежів, яка підлягала сплаті, але фактично не сплачена у звітному періоді, з урахуванням прострочених комісійних та інших платежів станом на початок звітнього періоду (рядки 3 + 9 – 15);

49) **рядок 21** – зазначається сума пені за прострочені амортизаційні, процентні, комісійні та інші платежі, що підлягала сплаті, але фактично не сплачена у звітному періоді, з урахуванням несплаченої пені станом на початок року (рядки 4 + 10 – 16);

50) **рядок 22** – зазначається загальна сума боргу на кінець звітнього періоду, що складається з основної суми боргу, прострочених процентних платежів, прострочених комісійних та інших платежів, несплаченої пені за прострочені амортизаційні, процентні, комісійні та інші платежі (рядки 18 + 19 + 20 + 21).

Якщо умовами кредитного договору передбачено використання змінюваної процентної ставки, то для розрахунку процентних платежів використовується відповідна ставка, яка діяла на звітну дату. Після настання строку сплати нарахованих процентів допускається коригування їх суми за фактичною ставкою;

51) Г. Стан розрахунків за кредитом на кінець звітнього періоду:

52) **рядок 23** – зазначається цифровий код стану розрахунків за кредитом (1 знак):

- 1 – розрахунки за кредитом завершено;
- 2 – розрахунки за кредитом не завершено;
- 3 – кредит не отримано, строк дії реєстрації договору не закінчився;
- 4 – розрахунки за кредитом завершено достроково;
- 5 – строк дії договору закінчився, у тому числі анулювання реєстраційного свідоцтва.

Код стану розрахунків 1 зазначається в разі остаточного завершення розрахунків з іноземним кредитором відповідно до графіка погашення заборгованості та/або у зв'язку із закінченням строку дії договору.

Код стану розрахунків 2 зазначається в разі здійснення/продовження розрахунків з іноземним кредитором відповідно до графіка погашення заборгованості та/або в разі порушення строків розрахунків незалежно від закінчення строку дії договору.

Код стану розрахунків 3 зазначається, якщо позичальник не забезпеченого гарантією кредиту в іноземній валюті не одержав коштів і станом на кінець звітного періоду реєстрація цього договору не анульована Національним банком.

Код стану розрахунків 4 зазначається в разі дострокового остаточного завершення розрахунків з іноземним кредитором;

53) **рядок 24** – заповнюється в обов'язковому порядку із зазначенням цифрового коду пояснень стосовно внесення змін до договору (1 знак), що відбулися в останньому звітному місяці, та наданням відповідного пояснення в рядку 25:

- 1 – без змін;
- 2 – зміна строковості;
- 3 – зміна типу кредитора;
- 4 – переведення боргу з первісного на нового боржника;
- 5 – перехід клієнта з іншого обслуговуючого банку;
- 6 – анулювання реєстраційного свідоцтва;
- 7 – інше;

54) **рядок 25** – містить додаткову інформацію стосовно внесення змін до договору, а саме номер і дату додаткової угоди, а також пояснення щодо особливостей здійснення платежів, причин дострокового погашення заборгованості, допущених помилок у попередніх періодах, найменування банку, з якого перейшов клієнт, інформація щодо зміни типу кредитора тощо”;

9) у поясненні щодо заповнення форми № 504 “Прогноз операцій з одержання та обслуговування кредиту за договором з нерезидентом”:

у пункті 1:

абзац восьмий викласти в такій редакції:

“строк погашення – дата здійснення останнього платежу за кредитом відповідно до кредитної угоди. Для траншів, що надходять на підставі генеральної угоди (угоди про кредитну лінію тощо), строк погашення визначається як дата погашення траншу”;

після абзацу восьмого доповнити пункт новими абзацами дев'ятим – двадцять дев'ятим такого змісту:

“цілі використання кредиту – визначається як цифровий код, що відповідає цілі використання кредиту, зазначеній у кредитній угоді (реєстраційному свідоцтві), – до 2 знаків:

- 1 – фінансування будівництва, реконструкції, капітального ремонту, придбання об'єктів нерухомості;
- 2 – фінансування інвестицій у нематеріальні активи;
- 3 – надання споживчих кредитів;
- 4 – надання кредитів на підприємницьку, господарську діяльність;
- 5 – рефінансування кредитної заборгованості;

- 6 – підтримання ліквідності;
- 7 – придбання цінних паперів;
- 8 – фінансування формування запасів;
- 9 – фінансування інших виробничих витрат, оплата послуг;
- 10 – інше.

Фінансування будівництва, реконструкції, капітального ремонту, придбання об'єктів нерухомості – зазначається, якщо кредит був отриманий з метою здійснення будівництва, реконструкції, капітального ремонту, придбання об'єктів нерухомості, інших матеріальних основних засобів, культивованих активів (поголів'я дорослої та продуктивної худоби, садів, виноградників та інших багаторічних насаджень), а також інших матеріальних основних активів.

Фінансування інвестицій у нематеріальні активи – зазначається в разі отримання кредиту з метою придбання програмного забезпечення, оригіналів літературно-художніх творів, авторських прав, патентів, ліцензій, гудвілу тощо.

Надання споживчих кредитів – зазначається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів на споживчі цілі.

Надання кредитів на підприємницьку, господарську діяльність – зазначається в разі отримання банком кредиту з метою збільшити обсяги надання кредитів фізичним та юридичним особам для здійснення підприємницької діяльності.

Рефінансування кредитної заборгованості – зазначається в разі отримання кредиту для погашення наявної заборгованості за іншим кредитом.

Підтримання ліквідності – зазначається в разі отримання кредиту банком для підтримання рівня ліквідності.

Придбання цінних паперів – зазначається в разі отримання кредиту з метою придбання акцій, облігацій, векселів та інших цінних паперів.

Фінансування формування запасів – зазначається в разі отримання кредиту з метою придбання сировини, матеріалів, палива, комплектуючих, сільськогосподарської продукції, готової продукції та товарів для перепродажу.

Фінансування інших виробничих витрат, оплата послуг – зазначається в разі отримання кредиту з метою оплати послуг, покриття інших витрат, пов'язаних зі здійсненням господарської діяльності та не включених до інших пунктів.

Інші цілі – зазначається в разі отримання кредиту на цілі, що не віднесено до жодної з перелічених груп”.

У зв'язку з цим абзаци дев'ятий, десятий уважати відповідно абзацами тридцятим, тридцять першим;

у другому реченні абзацу тридцять першого слова “банком-позичальником” замінити словом “позичальником”;

10) після форми № 504 “Прогноз операцій з одержання та обслуговування кредиту за договором з нерезидентом” доповнити новою формою статистичної звітності № 512 “Розшифрування окремої інформації про курс та обсяги операцій з готівковою іноземною валютою” та поясненням щодо її заповнення такого змісту:

“Форма № 512 (щоденна)”

Подається електронною поштою уповноваженими банками – юридичними особами, уповноваженими фінансовими установами, національним оператором поштового зв’язку в розрізі підрозділів Центральної розрахунковій палаті до 16 години наступного робочого дня

Розшифрування окремої інформації про курс та обсяги операцій з готівковою іноземною валютою за _____ 20__ року

_____ (код та назва банку, фінансової установи, національного оператора поштового зв’язку)

_____ (місцезнаходження банку, фінансової установи, національного оператора поштового зв’язку)

(обсяг у сотих частках одиниць валюти)

Код валюти	Купівля		Продаж	
	Середньозважений курс гривні до іноземної валюти	Обсяг	Середньозважений курс гривні до іноземної валюти	Обсяг
1	2	3	4	5

“ ___ ” _____ 20__ року

Керівник

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)

_____ (прізвище виконавця, номер телефону)

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

_____ (ініціали, прізвище)

Пояснення щодо заповнення форми № 512

Розшифрування окремої інформації про курс та обсяги операцій з готівковою іноземною валютою

1. Звіт за формою подається уповноваженими банками, уповноваженими фінансовими установами, національним оператором поштового зв'язку за операціями з купівлі-продажу готівкової іноземної валюти за готівкову національну валюту у фізичних осіб (резидентів і нерезидентів), які здійснюються касами уповноважених банків, уповноважених фінансових установ, національного оператора поштового зв'язку, їх відокремленими підрозділами, пунктами обміну іноземної валюти в розрізі структурних підрозділів, у разі зміни значення курсу купівлі/продажу іноземних валют за гривні у касі, відокремленому підрозділі, пункті обміну іноземної валюти протягом операційного (робочого) дня.

Звіт подається за всіма операціями лише тих структурних підрозділів, у яких протягом дня відбувалась така зміна курсу.

Датою фактичного проведення операцій є дата їх відображення в балансі.

Звіт за формою подається в розрізі кодів валют згідно з Класифікатором іноземних валют (KL_r030.dbf) – 3 знаки.

2. Опис параметрів заповнення форми:

1) **колонка 1** (Код валюти) – зазначається цифровий код валюти згідно з Класифікатором іноземних валют (KL_r030.dbf) – 3 знаки;

2) **колонка 2** (Купівля/курс) – середньозважений на суму операцій курс гривні до іноземної валюти, за яким здійснено купівлю готівкової іноземної валюти, у масштабі офіційного курсу – до 9 знаків, з яких 4 знаки за комою (наприклад, за 100 доларів США – 503,4201 гривні);

3) **колонка 3** (Купівля/обсяг) – обсяг готівкової іноземної валюти, купленої у фізичних осіб протягом дня, – до 16 знаків;

4) **колонка 4** (Продаж/курс) – середньозважений на суму операцій курс гривні до іноземної валюти, за яким здійснено продаж готівкової іноземної валюти, у масштабі офіційного курсу – до 9 знаків, з яких 4 знаки за комою (наприклад, за 100 доларів США – 503,4201 гривні);

5) **колонка 5** (Продаж/обсяг) – обсяг готівкової іноземної валюти, проданої фізичним особам протягом дня, – до 16 знаків;

11) у формі № 527 “Звіт про оборот готівкової іноземної валюти та фізичних обсягів банківських металів”:

у колонці 2 таблиці:

у рядку 2.5.1 після слова “рахунків” доповнити словами “та виплата доходу за ними”;

у рядку 2.5.4 після слова “сертифікатами” доповнити словами “та виплата доходу за ними”;

у поясненні щодо заповнення форми:

абзац тридцять восьмий після слова “рахунків” доповнити словами “та виплата доходу за ними”;

абзац сорок четвертий доповнити словами “та виплата доходу за ними”;

12) в абзаці п’ятому пункту 8 пояснення щодо заповнення форми № 536 “Звіт про операції з банківськими металами” слова “у стандартних і мірних зливках” виключити;

13) у поясненні щодо заповнення форми № 538 “Звіт про купівлю безготівкової іноземної валюти за дорученням клієнтів банку, інших банків та уповноваженими банками”:

пункт 1 викласти в такій редакції:

“1. Звіт за формою надається банком у разі здійснення ним за дорученням власних клієнтів (резидентів і нерезидентів, юридичних і фізичних осіб) та безпосередньо банком (за дорученням інших банків) протягом дня операцій із купівлі безготівкової іноземної валюти за безготівкову національну валюту з урахуванням такого:

1) операції з купівлі іноземної валюти на суму, що перевищує 100 000 доларів США, або еквівалент в іншій іноземній валюті за офіційним курсом гривні до іноземних валют, установленим Національним банком на дату здійснення операції з купівлі, відображаються окремими записами;

2) операції, за якими протягом дня загальна сума купленої іноземної валюти для одного клієнта (банку) перевищує 100 000 доларів США, або еквівалент в іншій іноземній валюті за офіційним курсом гривні до іноземних валют, установленим Національним банком на дату здійснення операції з купівлі, відображаються окремими записами;

3) операції, за якими протягом дня загальна сума купленої іноземної валюти для одного клієнта (банку) не перевищує (менша або дорівнює) 100 000 доларів США, або еквівалент в іншій іноземній валюті за офіційним курсом гривні до іноземних валют, установленим Національним банком на дату здійснення операції з купівлі, відображаються консолідовано разом з

операціями інших клієнтів у розрізі коду мети (колонка 8), підстав для купівлі іноземної валюти (колонка 14) та цифрового коду валютної операції (колонка 18). За такими операціями в колонках 6 та 7 зазначається слово “консолідація”, колонки 5, 9, 10, 12, 15 – 17 заповнюються нулями, колонки 11, 13 не заповнюються;

4) якщо протягом дня в банку здійснено лише одну операцію, сума якої не перевищує 100 000 доларів США, або еквівалент в іншій іноземній валюті за офіційним курсом гривні до іноземних валют, установленим Національним банком на дату здійснення операції з купівлі, то така операція відображається за правилами відображення консолідованих операцій”;

абзац перший пункту 7 після слова “валюти” доповнити словами “за операціями, що не були відображені як консолідовані,”;

абзац восьмий пункту 8 викласти в такій редакції:

“Організаційно-правова форма господарювання зазначається з урахуванням загальноприйнятої аббревіатури (наприклад, ТОВ, ВАТ тощо)”;

14) форми № 550Д “Розшифрування валютних рахунків”, № 550 “Обороти за рахунками в іноземній валюті” виключити;

15) абзац одинадцятий пункту 3 пояснення щодо заповнення форми № 552 “Звіт про надходження від нерезидентів та продаж безготівкової іноземної валюти” викласти в такій редакції:

“Операції з надходження коштів від нерезидентів через лоро-рахунки на користь банку або його клієнтів відображаються у звіті того банку, в якому відкрито рахунок кінцевого отримувача коштів (транзитні перекази на користь третього банку або його клієнтів)”;

16) таблицю форми № 613 “Звіт про концентрацію ризиків за активними операціями банку з контрагентами та пов’язаними з банком особами” та пояснення щодо її заповнення викласти в такій редакції:

“Звіт про концентрацію ризиків за активними операціями банку з контрагентами та пов’язаними з банком особами станом на _____ 20__ року

_____ (найменування банку)

_____ (місцезнаходження банку)

Частина I

(копійки)

Порядковий номер групи пов’язаних контрагентів	Код (номер) контрагента/ пов’язаної з банком особи	Найменування контрагента/ пов’язаної з банком особи	Код типу пов’язаної з банком особи	Код країни контрагента/ пов’язаної з банком особи	Код виду економічної діяльності (КВЕД)	Код інституційного сектору економіки	Номер договору	Дата договору	Внутрішньо-банківський рестраційний код	Сума забезпечення		Код виду забезпечення	Дата виникнення заборгованості/ наданих банком фінансових зобов’язань	Дата погашення заборгованості/ припинення наданих банком фінансових зобов’язань	Код валюти	Процентна ставка	Код класу контрагента/ пов’язаної з банком особи	Код категорії якості активу	Код активної банківської операції щодо реструктуризації/рефінансування	Кредитний ризик	Імовірність дефолту
										усього	у т. ч. на яке зменшується кредитний ризик під час розрахунку нормативів кредитного ризику										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22

Частина II

(копійки)

№ з/п	Назва показника	Сума
1	2	3
1	Основна сума боргу	
2	у т. ч. прострочена	
3	у т. ч. прострочена понад 90 днів	
4	Нараховані доходи	
5	у т. ч. нараховані доходи, не отримані до 30 днів з дати нарахування	
6	у т. ч. прострочені нараховані доходи понад 90 днів	
7	Неамортизована премія/дисконт	
8	Переоцінка (дооцінка/уцінка)	
9	Сума визнаного зменшення корисності активу (резерви)	
10	Надані банком фінансові зобов’язання	
11	у т. ч. які враховуються під час розрахунку нормативів кредитного ризику	

“__” _____ 20__ року

_____ (прізвище виконавця, номер телефону)

Голова правління _____

Головний бухгалтер _____

Пояснення щодо заповнення форми № 613**Звіт про концентрацію ризиків за активними операціями банку з контрагентами та пов'язаними з банком особами**

1. Форма розроблена відповідно до вимог частини третьої статті 55 та частини першої статті 57 Закону України “Про Національний банк України” і частини п'ятої статті 49, статті 52, частини третьої статті 60, частини сьомої статті 62, частини другої статті 67, частин першої – третьої статті 69 Закону України “Про банки і банківську діяльність” з метою отримання інформації, необхідної для оцінки та контролю за концентрацією ризиків у банках, що виникають під час здійснення ними активних операцій, а також реалізації визначених законодавством України завдань Національного банку щодо забезпечення наглядової діяльності й створення ефективного інструменту банківського нагляду.

2. Інформація у формі № 613 надається за активними операціями.

До форми включаються активні операції (крім операцій з Національним банком), облік яких здійснюється за такими балансовими та позабалансовими рахунками: 1403 А, 1404 А, 1405 АП, 1406 КА, 1407 А, 1408 АП, 1413 А, 1414 А, 1415 АП, 1416 КА, 1417 А, 1418 АП, 1419 АП, 1423 А, 1424 А, 1426 КА, 1427 А, 1428 АП, 1429 АП, 1490 КА, 1491 КА, 1500 А, 1502 А, 1508 АП, 1509 АП, 1510 А, 1512 А, 1513 А, 1514 А, 1515 А, 1516 КА, 1517 А, 1518 АП, 1519 АП, 1520 А, 1521 А, 1522 А, 1523 А, 1524 А, 1525 А, 1526 КА, 1527 А, 1528 АП, 1529 АП, 1590 КА, 1592 КА, 1600 А, 1607 АП, 1811 А, 1812 А, 1819 А, 1890 КА, 2010 А, 2015 А, 2016 КА, 2018 АП, 2020 А, 2025 А, 2026 КА, 2027 А, 2028 АП, 2029 АП, 2030 А, 2035 А, 2036 КА, 2037 А, 2038 АП, 2039 АП, 2060 А, 2062 А, 2063 А, 2065 А, 2066 КА, 2067 А, 2068 АП, 2069 АП, 2071 А, 2075 А, 2076 КА, 2077 А, 2078 АП, 2079 АП, 2082 А, 2083 А, 2085 А, 2086 КА, 2087 А, 2088 АП, 2089 АП, 2102 А, 2103 А, 2105 А, 2106 КА, 2107 А, 2108 АП, 2109 АП, 2112 А, 2113 А, 2115 А, 2116 КА, 2117 А, 2118 АП, 2119 АП, 2122 А, 2123 А, 2125 А, 2126 КА, 2127 А, 2128 АП, 2129 АП, 2132 А, 2133 А, 2135 А, 2136 КА, 2137 А, 2138 АП, 2139 АП, 2202 А, 2203 А, 2205 А, 2206 КА, 2207 А, 2208 АП, 2209 АП, 2211 А, 2215 А, 2216 КА, 2217 А, 2218 АП, 2219 АП, 2220 А, 2226 КА, 2227 А, 2228 АП, 2229 АП, 2232 А, 2233 А, 2235 А, 2236 КА, 2237 А, 2238 АП, 2239 АП, 2400 КА, 2401 КА, 2600 А, 2605 А, 2607 АП, 2620 А, 2625 А, 2627 АП, 2650 А, 2655 А, 2657 АП, 2800 А, 2801 А, 2802 А, 2805 А, 2806 А, 2809 А, 2890 КА, 3002 А, 3003А, 3005 А, 3006 А, 3007 АП, 3008 АП, 3010 А, 3011 А, 3012 А, 3013 А, 3014 А, 3015 АП, 3016 КА, 3017 А, 3018 АП, 3040 А, 3041 А, 3042 А, 3102 А, 3103 А, 3105 А, 3106 А, 3107 АП, 3108 АП, 3110 А, 3111 А, 3112 А, 3113 А, 3114 А, 3115 АП, 3116 КА, 3117 А, 3118 АП, 3119 АП, 3122 А, 3123 А, 3125 А, 3128 А, 3132 А, 3133 А, 3135 А, 3138 А, 3140 А, 3141 А, 3142 А, 3190 КА, 3210 А,

3211 А, 3212 А, 3213 А, 3214 А, 3216 КА, 3217 А, 3218 АП, 3219 АП, 3290 КА, 3510 А, 3519 А, 3540 А, 3541 А, 3548 А, 3550 А, 3551 А, 3552 А, 3570 А, 3578 А, 3579 А, 3590 КА, 3599 КА, 3690 П, 9000 А, 9001 А, 9002 А, 9003 А, 9020 А, 9023 А, 9100 А, 9122 А, 9129 А.

Активні операції включаються до форми за даними оборотно-сальдового балансу банку [форма № 10 (місячна)].

Дані про активні операції подаються в розрізі здійснених банком операцій з контрагентами/пов'язаними з банком особами.

Дані про активні операції з контрагентами/групами пов'язаних контрагентів (далі – Група контрагентів) у розрізі здійснених банком операцій відображаються у формі, якщо на звітну дату загальна сума всіх вимог банку та наданих банком фінансових зобов'язань щодо одного контрагента/Групи контрагентів становить 2 млн. грн. і більше.

Для банків, у яких один відсоток статутного капіталу становить менше 2 млн. грн., зазначена інформація надається, якщо загальна сума всіх вимог банку та наданих банком фінансових зобов'язань щодо одного контрагента/Групи контрагентів становить один відсоток статутного капіталу банку і більше.

Якщо один контрагент входить одночасно до складу кількох Груп контрагентів, то дані щодо такого контрагента відображаються у формі в складі однієї групи.

Дані про активні операції з пов'язаними з банком особами відображаються у формі, якщо на звітну дату загальна сума всіх вимог банку та наданих банком фінансових зобов'язань щодо пов'язаної з банком особи становить 1 коп. і більше.

3. Належність контрагентів до пов'язаних з банком осіб визначається згідно зі статтею 52 Закону України “Про банки і банківську діяльність”.

4. Під час визначення даних про активні операції банку, які відповідно до цього Пояснення необхідно відображати у формі, до розрахунку загальної суми всіх вимог банку та наданих банком фінансових зобов'язань щодо одного контрагента/Групи контрагентів/пов'язаної з банком особи включаються суми, що обліковуються за такими балансовими та позабалансовими рахунками: 1403 А, 1404 А, 1408 А, 1413 А, 1414 А, 1418 А, 1419 А, 1423 А, 1424 А, 1428 А, 1429 А, 1500 А, 1502 А, 1508 А, 1509 А, 1510 А, 1512 А, 1513 А, 1514 А, 1517 А, 1518 А, 1519 А, 1520 А, 1521 А, 1522 А, 1523 А, 1524 А, 1527 А, 1528 А, 1529 А, 1600 А, 1607 А, 1811 А, 1812 А, 1819 А, 2010 А, 2018 А, 2020 А, 2027 А, 2028 А, 2029 А, 2030 А, 2037 А, 2038 А, 2039 А, 2060 А, 2062 А, 2063 А, 2067 А, 2068 А, 2069 А, 2071 А, 2077 А, 2078 А, 2079 А, 2082 А, 2083 А, 2087 А, 2088 А, 2089 А, 2102 А, 2103 А, 2107 А, 2108 А, 2109 А, 2112 А, 2113 А, 2117 А, 2118 А, 2119 А, 2122 А, 2123 А, 2127 А, 2128 А, 2129 А, 2132 А, 2133 А, 2137 А, 2138 А, 2139 А, 2202 А, 2203 А, 2207 А, 2208 А, 2209 А, 2211 А, 2217 А, 2218 А, 2219 А, 2220 А,

2227 А, 2228 А, 2229 А, 2232 А, 2233 А, 2237 А, 2238 А, 2239 А, 2600 А, 2605 А, 2607 А, 2620 А, 2625 А, 2627 А, 2650 А, 2655 А, 2657 А, 2800 А, 2801 А, 2802 А, 2805 А, 2806 А, 2809 А, 3002 А, 3003 А, 3005 А, 3006 А, 3008 А, 3010 А, 3011 А, 3012 А, 3013 А, 3014 А, 3018 А, 3040 А, 3041 А, 3042 А, 3102 А, 3103 А, 3105 А, 3106 А, 3108 А, 3110 А, 3111 А, 3112 А, 3113 А, 3114 А, 3118 А, 3119 А, 3122 А, 3123 А, 3125 А, 3128 А, 3132 А, 3133 А, 3135 А, 3138 А, 3140 А, 3141 А, 3142 А, 3210 А, 3211 А, 3212 А, 3213 А, 3214 А, 3218 А, 3219 А, 3510 А, 3519 А, 3540 А, 3541 А, 3548 А, 3550 А, 3551 А, 3552 А, 3570 А, 3578 А, 3579 А, 9000 А, 9001 А, 9002 А, 9003 А, 9020 А, 9023 А, 9100 А, 9122 А, 9129/1 А (розподіл за параметром R013).

5. Якщо пов'язана з банком особа, яка має непогашену заборгованість, перестає бути пов'язаною з банком особою, то інформація щодо її заборгованості надається як за контрагентом, і навпаки, якщо контрагент стає пов'язаною з банком особою, то інформація надається як за пов'язаною з банком особою.

6. Під час заповнення форми банки можуть також використовувати публічну інформацію у формі відкритих даних відповідно до вимог законодавства України.

7. Інформація за операціями з цінними паперами одного виду, випущеними на однакових умовах, відображається у формі за контрагентом/пов'язаною з банком особою, що є емітентом/векседавцем/визначеною банком зобов'язаною за векселем особою, щодо кожного договору, зазначеного в колонці 8.

8. Під час відображення інформації за кредитними операціями (факторинговими, гарантійними, з урахування векселів), за якими кошти надаються одній особі, а погашення заборгованості здійснюється іншою, контрагентом визнається та особа, яка має здійснювати погашення кредитної заборгованості.

9. Якщо банк здійснює операції з одним контрагентом/пов'язаною з банком особою, який/яка за різними договорами одночасно є фізичною особою і суб'єктом підприємницької діяльності, то інформація щодо проведених операцій відображається за одним контрагентом/пов'язаною з банком особою – фізичною особою в розрізі всіх договорів.

10. Якщо умовами договору з контрагентом/пов'язаною з банком особою на звітну дату передбачено здійснення активної банківської операції в кількох валютах, то інформація щодо цієї операції відображається в колонках 14 – 22 окремими рядками за кодами валют (гривневий еквівалент).

11. Якщо умовами договору про відкриття кредитної лінії з контрагентом/пов'язаною з банком особою на звітну дату визначено суми та строки погашення для кожного траншу, то в колонках 14 – 22 відображається інформація щодо кожного траншу окремими рядками.

12. Форма складається з двох частин.

13. Опис параметрів заповнення частини I.

14. **Колонка 1** – зазначається порядковий номер Групи контрагентів (заповнюється в цілому за контрагентом).

Колонка 1 заповнюється, якщо є дані для формування Груп контрагентів.

15. **Колонка 2** – зазначається код контрагента/пов'язаної з банком особи – юридичної особи за Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України (ЄДРПОУ) або реєстраційний номер облікової картки платника податків контрагента/пов'язаної з банком особи – фізичної особи.

Для контрагентів/пов'язаних з банком осіб, які є банками-резидентами, зазначається код згідно з Довідником банківських установ України `gsukru.dbf` (поле `GLB`).

Для контрагентів/пов'язаних з банком осіб, які є банками-нерезидентами, зазначається цифровий код згідно з Довідником зарубіжних банків `gs_bnk.dbf`.

Якщо контрагент/пов'язана з банком особа – юридична особа/фізична особа не має коду за ЄДРПОУ/реєстраційного номера облікової картки платника податків, то зазначаються:

1) для резидентів – фізичних осіб, 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 в паспорті, – серія і номер паспорта (без пробілів);

2) для нерезидентів – фізичних осіб – латинські літери “IN” та ідентифікаційний номер, який вони мають у країні постійного місця проживання, якщо це передбачено законодавством цієї країни; якщо немає ідентифікаційного номера – латинські літери “СС” і номер картки соціального страхування (без пробілів) або серія і номер паспорта чи документа, що його замінює. Цей номер має бути єдиним для цілей складання статистичної звітності;

3) для нерезидентів – юридичних осіб – латинські літери “IN” та ідентифікаційний код відповідно до вимог законодавства країни – місця реєстрації юридичної особи; якщо немає ідентифікаційного коду – єдиний умовний код, який присвоює банк такому контрагенту/пов'язаній з банком

особі для цілей складання статистичної звітності. Цей код повинен містити 10 знаків і мати таку структуру: INMMMMMMMM, де MMMMMMMM – умовний номер контрагента/пов'язаної з банком особи (наприклад, IN00000001);

4) для органів державної влади України та органів місцевого самоврядування України – єдиний умовний код, який присвоює банк такому контрагенту/пов'язаній з банком особі для цілей складання статистичної звітності. Цей код повинен містити 10 знаків і мати таку структуру: DNNNNNNNNN, де NNNNNNNN – умовний номер контрагента/пов'язаної з банком особи (наприклад, D000000001).

Для неповнолітніх дітей, які не отримали паспорта та реєстраційного номера облікової картки платника податків, зазначається серія та номер їх свідоцтва про народження. Цей код повинен містити 10 знаків та мати таку структуру: ICTTTTTTTT, де T – літера або цифра (наприклад, ICAB123456).

Якщо в банку немає інформації щодо ідентифікаційного коду/ідентифікаційного номера контрагента/пов'язаної з банком особи-нерезидента, то банк має присвоїти нерезиденту умовний внутрішній код. Цей код має бути єдиним для цілей складання статистичної звітності, містити 10 знаків та мати таку структуру: IDNNNNNNNN (наприклад, ID00000001).

Якщо код/номер містить менше 10 знаків, то цей код/номер доповнюється до 10 знаків нулями ліворуч.

16. Колонка 3 – зазначається найменування контрагента/пов'язаної з банком особи (повне найменування юридичної особи, прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи).

Для контрагента/пов'язаної з банком особи, що є банком-резидентом, найменування зазначається згідно з Довідником банківських установ України `rsukru.dbf` (поле NB).

Для контрагента/пов'язаної з банком особи, що є банком-нерезидентом, найменування зазначається згідно з Довідником зарубіжних банків `rs_bnk.dbf` (поле NAME).

17. Колонка 4 – зазначається код типу пов'язаної з банком особи відповідно до значень параметра K060. Якщо особі присвоєно кілька кодів типу пов'язаної з банком особи, то коди зазначаються з використанням розділового знака “;”.

18. Колонка 5 – зазначається цифровий код країни контрагента/пов'язаної з банком особи згідно з Національним стандартом України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженим наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471 (`kl_k040.dbf`), – 3 знаки.

Колонка 5 заповнюється в цілому за контрагентом/пов'язаною з банком особою.

19. Колонка 6 – зазначається код виду економічної діяльності контрагента/пов'язаної з банком особи – юридичної особи або фізичної особи-підприємця з урахуванням параметрів аналітичного обліку щодо видів економічної діяльності (файл k1_k110.dbf) – 5 знаків.

Для контрагента/пов'язаної з банком особи – резидента юридичної особи та фізичної особи-підприємця, яким присвоєно кілька кодів КВЕД, зазначається код основного виду економічної діяльності, що є першим у списку кодів довідки за ЄДРПОУ.

Для контрагента/пов'язаної з банком особи – фізичної особи, яка не здійснює підприємницької діяльності, нерезидентів, органів державної влади України та органів місцевого самоврядування України, які не мають коду виду економічної діяльності, колонка 6 заповнюється нулями.

Для контрагента, щодо якого обліковується тільки дебіторська заборгованість за господарською діяльністю банку (рахунки 3510, 3519), у разі неможливості отримання банком необхідної інформації колонка 6 заповнюється нулями.

Колонка 6 заповнюється в цілому за контрагентом/пов'язаною з банком особою.

20. Колонка 7 – зазначається код інституційного сектору економіки контрагента/пов'язаної з банком особи – юридичної особи (k1_k074.dbf) – 1 знак.

Для контрагента, щодо якого обліковується тільки дебіторська заборгованість за господарською діяльністю банку (рахунки 3510, 3519), у разі неможливості отримання банком необхідної інформації в колонці 36 проставляється нуль.

Колонка 7 заповнюється в цілому за договором.

21. Колонка 8 – зазначається номер основного договору, згідно з яким у контрагента/пов'язаної з банком особи виникає заборгованість перед банком та/або банк надає фінансові зобов'язання щодо контрагента/пов'язаної з банком особи (не більше 25 знаків).

Якщо неможливо визначити номер договору (наприклад, за операціями з цінними паперами, дебіторською заборгованістю), то в колонці 8 зазначається ідентифікатор (номер), який присвоює банк такому договору відповідно до порядку реєстрації договорів, визначеного в обліковій політиці банку.

Банк у звітності дотримується цього номера до повного погашення заборгованості контрагента/пов'язаної з банком особи та/або припинення наданих банком фінансових зобов'язань щодо контрагента/пов'язаної з банком особи.

22. Колонка 9 – зазначається дата основного договору. Якщо операція здійснена без укладення договору, то в колонці 9 зазначається дата виникнення заборгованості.

23. Колонка 10 – зазначається внутрішньобанківський реєстраційний код відокремленого підрозділу і банкоматів відповідно до Положення про порядок ведення банками реєстраційної кодифікації відокремлених підрозділів і банкоматів, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 18 червня 2002 року № 221, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 05 липня 2002 року за № 561/6849 (зі змінами), у якому зберігається документація, на підставі якої здійснюється класифікація активної банківської операції відповідно до вимог нормативно-правового акта щодо оцінки кредитного ризику за активними банківськими операціями (далі – Положення), – 12 останніх знаків коду.

Колонка 10 заповнюється в цілому за договором.

24. Колонка 11 – зазначається сума забезпечення за договором, що є прийнятним згідно з вимогами Положення щодо кожного коду виду забезпечення, зазначеного в колонці 13.

Якщо забезпечення надано за двома (або більше) кредитними операціями, у тому числі за договорами наступної застави, якщо першочергове право вимоги на предмет застави як заставодержателю належить банку, то в колонці 11 за кожним видом забезпечення зазначається сума в частині, пропорційній розміру кожної кредитної операції.

З метою визначення суми такого забезпечення до розрахунку включаються ті складові балансової вартості активу та/або наданого банком фінансового зобов'язання за кожною кредитною операцією, на які таке забезпечення поширюється відповідно до умов кредитного договору та договору забезпечення.

25. Колонка 12 – зазначається сума забезпечення за договором, яке зменшує обсяг кредитного ризику під час розрахунку нормативів кредитного ризику відповідно до Інструкції № 368 щодо кожного коду виду забезпечення, зазначеного в колонці 13.

26. Колонка 13 – зазначається код кожного виду забезпечення кредитної операції за договором, які використовуються під час складання форми № 604 “Звіт про формування резерву для відшкодування можливих втрат за кредитними операціями”, і код 90 “без забезпечення (бланковий)”.

Якщо кредитна операція здійснена без забезпечення, то в колонці 13 зазначається код 90 “без забезпечення (бланковий)”.

Для активних операцій, що не належать до кредитних, у колонці 13 проставляються два нулі.

27. Колонка 14 – зазначається дата виникнення заборгованості контрагента/пов'язаної з банком особи або наданих банком фінансових

зобов'язань щодо контрагента/пов'язаної з банком особи згідно з умовами основного договору з урахуванням додаткових договорів (далі – договір).

Якщо умовами договору передбачено надання коштів/фінансових зобов'язань траншами, щодо яких визначено суми та строки погашення, то в колонці 14 зазначається дата виникнення заборгованості або фінансових зобов'язань стосовно кожного траншу окремими рядками.

28. Колонка 15 – зазначається дата кінцевого погашення заборгованості контрагента/пов'язаної з банком особи або дата припинення наданих банком фінансових зобов'язань щодо контрагента/пов'язаної з банком особи згідно з умовами договору.

Якщо умовами договору передбачено надання коштів/фінансових зобов'язань траншами, щодо яких визначено суми та строки погашення, то в колонці 15 зазначається дата погашення заборгованості або дата припинення наданих банком фінансових зобов'язань стосовно кожного траншу окремими рядками.

За операціями з цінними паперами колонка 15 заповнюється згідно з умовами випуску таких цінних паперів. Якщо укладено договір продажу цінних паперів, то зазначається дата продажу таких цінних паперів, що зазначена в договорі.

Якщо умовами договору не визначено дати погашення заборгованості контрагента/пов'язаної з банком особи або дати припинення наданих банком фінансових зобов'язань, то колонка 15 не заповнюється.

29. Колонка 16 – зазначається цифровий код валют або банківських металів (kl_r030.dbf) – 3 знаки.

30. Колонка 17 – зазначається номінальна процентна ставка за фінансовим інструментом, яка передбачена умовами договору (випуску) на звітну дату.

Якщо умовами договору (випуску) з контрагентом/пов'язаною з банком особою передбачено здійснення банком активної операції з використанням кількох валют, то в колонці 17 відображається номінальна процентна ставка, передбачена умовами договору (випуску), за кожним кодом валюти на звітну дату.

Якщо умовами договору (випуску) з контрагентом/пов'язаною з банком особою передбачено здійснення банком активної операції за однією валютою під різні процентні ставки на звітну дату, то в колонці 17 відображається середньозважена процентна ставка, розрахована за формулою середньої арифметичної зваженої.

Якщо фінансовий інструмент не передбачає нарахування процентів або встановлено платіж за фінансовим інструментом у фіксованій сумі, то в колонці 17 проставляється нуль.

31. **Колонка 18** – зазначається код, що відповідає класу контрагента/пов'язаної з банком особи, визначеному згідно з Положенням, а саме:

№ з/п	Клас контрагента/пов'язаної з банком особи		Код класу контрагента/пов'язаної з банком особи
	клас банку-боржника; клас бюджетної установи-боржника; клас фізичної особи-боржника; клас емітента – юридичної особи/банку	клас юридичної особи-боржника	
1	2	3	4
1	А	1	1
2	Б	2	2
3	В	3	3
4	Г	4	4
5	-	5	5
6	-	6	6
7	-	7	7
8	-	8	8
9	-	9	9

За активними операціями, категорія якості яких визначається відповідно до Положення без оцінки фінансового стану контрагента/пов'язаної з банком особи, у колонці 18 проставляється нуль.

32. **Колонка 19** – зазначається код, що відповідає категорії якості активу, визначеної згідно з Положенням, а саме:

Вид активних банківських операцій	Класифікація активних банківських операцій за категоріями якості	Код категорії якості активу
1	2	3
Кредитні операції, операції з розміщення коштів на кореспондентських рахунках в інших банках, операції з придбання цінних паперів, дебіторська заборгованість, інші активні банківські операції	I	1
	II	2
	III	3
	IV	4
	V	5

Для активів, за якими відповідно до Положення категорія якості не визначається, у колонці 19 проставляється нуль.

33. Колонка 20 – зазначається код активної операції щодо реструктуризації/рефінансування:

“1” – реструктуризована;

“2” – рефінансована – у випадку погашення попередньої заборгованості перед банком за рахунок коштів, отриманих позичальником від банку, у тому числі за новою кредитною угодою;

“3” – заборгованість є рефінансованою та реструктуризованою.

За наданими банком фінансовими зобов'язаннями, а також активними банківськими операціями, які не є реструктуризованими/рефінансованими, у колонці 20 проставляється нуль.

34. Колонка 21 – зазначається розмір кредитного ризику за активними банківськими операціями, розрахований відповідно до Положення.

35. Колонка 22 – зазначається кількісний показник ризику невиконання контрагентом/пов'язаною з банком особою своїх зобов'язань перед банком – імовірність дефолту контрагента/пов'язаної з банком особи, визначена згідно з вимогами Положення. Значення цього показника – у межах від 0 до 1 (не більше двох цифр після коми).

36. Опис параметрів заповнення частини II форми № 613.

У частині II відображаються підсумкові дані про активні операції банку, зазначені в частині I форми № 613.

Інформація в частині II подається в розрізі контрагентів; пов'язаних з банком осіб; номерів договорів; валют (параметр R030); траншів, зазначених у частині I цієї форми, балансових та позабалансових рахунків (параметр R020) з урахуванням ознаки щодо включення до розрахунку нормативів кредитного ризику відповідно до Інструкції № 368 (“1” – суми, що включаються до розрахунку нормативів кредитного ризику; “2” – суми, що не включаються до розрахунку нормативів кредитного ризику). Банки мають забезпечити формування частини II форми № 613 у зазначеному розрізі.

У рядках 1 – 10 відображаються суми, що обліковуються за балансовими/позабалансовими рахунками, визначеними пунктом 2 цього Пояснення, у такому порядку:

№ з/п	Рядки	Рахунки
1	2	3

1	2	3
1	Рядок 1 “Основна сума боргу”	1403 А, 1404 А, 1413 А, 1414 А, 1423 А, 1424 А, 1500 А, 1502 А, 1510 А, 1512 А, 1513 А, 1514 А, 1517 А, 1520 А, 1521 А, 1522 А, 1523 А, 1524 А, 1527 А, 1600 А, 1811 А, 1812 А, 1819 А, 2010 А, 2020 А, 2027 А, 2030 А, 2037 А, 2060 А, 2062 А, 2063 А, 2067 А, 2071 А, 2077 А, 2082 А, 2083 А, 2087 А, 2102 А, 2103 А, 2107 А, 2112 А, 2113 А, 2117 А, 2122 А, 2123 А, 2127 А, 2132 А, 2133 А, 2137 А, 2202 А, 2203 А, 2207 А, 2211 А, 2217 А, 2220 А, 2227 А, 2232 А, 2233 А, 2237 А, 2600 А, 2605 А, 2620 А, 2625 А, 2650 А, 2655 А, 2800 А, 2801 А, 2802 А, 2805 А, 2806 А, 2809 А, 3002 А, 3003 А, 3005 А, 3006 А, 3010 А, 3011 А, 3012 А, 3013 А, 3014 А, 3040 А, 3041 А, 3042 А, 3102 А, 3103 А, 3105 А, 3106 А, 3110 А, 3111 А, 3112 А, 3113 А, 3114 А, 3122 А, 3123 А, 3125 А, 3132 А, 3133 А, 3135 А, 3140 А, 3141 А, 3142 А, 3210 А, 3211 А, 3212 А, 3213 А, 3214 А, 3510 А, 3519 А, 3540 А, 3541 А, 3548 А, 3550 А, 3551 А, 3552 А, 3570 А, 3578 А, 3579 А
2	Рядок 4 “Нараховані доходи”	1408 АП, 1418 АП, 1419 АП, 1428 АП, 1429 АП, 1508 АП, 1509 АП, 1518 АП, 1519 АП, 1528 АП, 1529 АП, 1607 АП, 2018 АП, 2028 АП, 2029 АП, 2038 АП, 2039 АП, 2068 АП, 2069 АП, 2078 АП, 2079 АП, 2088 АП, 2089 АП, 2108, 2109 АП, 2118 АП, 2119 АП, 2128 АП, 2129 АП, 2138 АП, 2139 АП, 2208 АП, 2209 АП, 2218 АП, 2219 АП, 2228 АП, 2229 АП, 2238 АП, 2239 АП, 2607 АП, 2627 АП, 2657 АП, 3008 АП, 3018 АП, 3108 АП, 3118 АП, 3119 АП, 3128 А, 3138 А, 3218 АП, 3219 АП

1	2	3
3	Рядок 7 “Неамортизована премія/дисконт”	1406 КА, 1407 А, 1416 КА, 1417 А, 1426 КА, 1427 А, 1515 А, 1516 КА, 1525 А, 1526 КА, 2015 А, 2016 КА, 2025 А, 2026 КА, 2035 А, 2036 КА, 2065 А, 2066 КА, 2075 А, 2076 КА, 2085 А, 2086 КА, 2105 А, 2106 КА, 2115 А, 2116 КА, 2125 А, 2126 КА, 2135 А, 2136 КА, 2205 А, 2206 КА, 2215 А, 2216 КА, 2226 КА, 2235 А, 2236 КА, 3016 КА, 3017 А, 3116 КА, 3117 А, 3216 КА, 3217 А
4	Рядок 8 “Переоцінка (дооцінка/уцінка)”	1405 АП, 1415 АП, 3007 АП, 3015 АП, 3107 АП, 3115 АП
5	Рядок 9 “Сума визнаного зменшення корисності активу (резерви)”	1490 КА, 1491 КА, 1590 КА, 1592 КА, 1890 КА, 2400 КА, 2401 КА, 2890 КА, 3190 КА, 3290 КА, 3590 КА, 3599 КА, 3690 П
6	Рядок 10 “Надані банком фінансові зобов’язання”	9000 А, 9001 А, 9002 А, 9003 А, 9020 А, 9023 А, 9100 А, 9122 А, 9129 А

Дані щодо сум, які обліковуються за балансовими рахунками з обліку нарахованих доходів, відображаються з урахуванням пасивних залишків (за наявності)”;

17) назву форми № 614 “Звіт про найбільших (прямих та опосередкованих) учасників контрагентів та пов’язаних з банком осіб” і таблицю форми викласти в такій редакції:

**“Звіт про найбільших (прямих та опосередкованих) учасників контрагентів банку
станом на _____ 20__ року**

(найменування банку)

(місцезнаходження банку)

№ з/п	Порядковий номер	Назва контрагента	Код (номер) контрагента	Назва учасника контрагента	Ознака учасника: фізична особа – “1”, юридична особа – “2”	Код/номер учасника контрагента	Код країни учасника контрагента	Код регіону учасника	Код виду економічної діяльності (КВЕД) учасника контрагента	Участь учасника в контрагенті (%)		
										пряма	опосередкована	сукупна
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

“__” _____ 20__ року

Голова правління _____

(прізвище виконавця, номер телефону)

Головний бухгалтер _____”;

у поясненні щодо заповнення форми № 614:

у пункті 1 слова та цифри “статті 52” виключити;

пункт 2 виключити;

в абзаці першому пункту 3 слова “/пов’язаної з банком особи, та наявності в пов’язаної з банком особи – фізичної особи асоційованих з нею осіб, щодо яких є вимоги банку та/або надані банком фінансові зобов’язання” виключити;

у пункті 4:

в абзаці сьомому слова “або реєстраційний номер облікової картки платника податків пов’язаної з банком особи – фізичної особи” виключити;

в абзаці десятому слова “/фізична особа” та “/реєстраційного номера облікової картки платника податків” виключити;

абзаци одинадцятий та дванадцятий виключити.

У зв’язку з цим абзаци тринадцятий – сорок п’ятий уважати відповідно абзацами одинадцятим – сорок третім;

абзац тринадцятий виключити.

У зв’язку з цим абзаци чотирнадцятий – сорок третій уважати відповідно абзацами тринадцятим – сорок другим;

в абзаці двадцять першому слова “а також реєстраційний номер облікової картки платника податків асоційованої особи пов’язаної з банком особи – фізичної особи” виключити;

абзац тридцять дев’ятий виключити.

У зв’язку з цим абзаци сороковий – сорок другий уважати відповідно абзацами тридцять дев’ятим – сорок першим;

абзац сороковий виключити.

У зв’язку з цим абзац сорок перший уважати абзацом сороковим.

У тексті пояснення щодо заповнення форми № 614 слова “пов’язана з банком особа” в усіх відмінках виключити.

18) у формі № 618 “Звіт про залишки коштів, що розміщені в інших банках та залучені від інших банків”:

таблицю доповнити колонкою 11 такого змісту:

“Сума обтяження в гривневому еквіваленті”;

у поясненні щодо заповнення форми № 618:

пункт 1 викласти в такій редакції:

“1. Звіт подається уповноваженим банком у розрізі балансових та позабалансових рахунків за даними аналітичного обліку”;

у пункті 2:

в абзаці першому слова “і субрахунках” замінити словами “з урахуванням параметрів аналітичного обліку”;

після абзацу п’ятдесят третього доповнити пункт новим абзацом п’ятдесят четвертим такого змісту:

“9350 А “Активи до отримання та депозити до розміщення за спотовими контрактами”.

У зв'язку з цим абзаци п'ятдесят четвертий – п'ятдесят дев'ятий уважати відповідно абзацами п'ятдесят п'ятим – шістдесятим;

у пункті 3:

абзац перший після слова “балансових” доповнити словами “та позабалансових”;

після абзацу тридцять п'ятого доповнити пункт новим абзацом тридцять шостим такого змісту:

“9360 П “Активи до відправлення та депозити до залучення за спотовими контрактами”.

У зв'язку з цим абзаци тридцять шостий – сорок перший уважати відповідно абзацами тридцять сьомим – сорок другим;

Доповнити пояснення новим пунктом такого змісту:

“14. **Колонка 11** – зазначається сума обтяження коштів, розміщених на кореспондентських рахунках, у гривневому еквіваленті”;

19) пункт 10 пояснення щодо заповнення форми № 625 “Звіт про концентрацію ризиків за пасивними операціями банку” доповнити реченням такого змісту: “Якщо особі присвоєно кілька кодів типу пов'язаної з банком особи, то коди зазначаються з використанням розділового знака “;”;

20) у формі № 631 “Звіт про структуру активів та пасивів за строками”:
у таблиці:

після рядка 1.2 доповнити таблицю новим рядком 1.3 такого змісту:

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.3	Довідково: резерви за готівковими коштами та банківськими металами, наявність яких є непідтвердженою															

у колонці 2 рядків 3.7, 4.14, 4.15, 5.6, 6.11 слово “резерви” замінити словами “Довідково: резерви”;

у колонці 2 рядка 6.12:

слово “резерви” замінити словами “Довідково: резерви”;

слово “боргових” виключити;

після рядка 7 доповнити таблицю новим рядком 7.1 такого змісту:

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
7.1	Довідково: резерви під дебіторську заборгованість															

після рядка 11 доповнити таблицю новим рядком 11.1 такого змісту:

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
11.1	Довідково: резерви під заборгованість за іншими нарахованими доходами															

у поясненні щодо заповнення форми № 631:

у пункті 2:

в абзаці першому слово “основні” виключити;

абзац другий викласти в такій редакції:

“Під час відображення даних щодо сформованого резерву за окремою активною операцією його розмір не повинен перевищувати сукупної суми інших складових балансової вартості цієї операції, що включаються до цієї форми”;

пункт 3 після абзацу першого доповнити новим абзацом другим такого змісту:

“рядка 1 “Готівкові кошти” ураховуються суми даних рядків 1.1, 1.2”.

У зв’язку з цим абзаци другий – десятий уважати відповідно абзацами третім – одинадцятим;

у пункті 4 слова, цифри та літери “уключаються до форми № 631 з урахуванням параметра R012” замінити словами, цифрами та літерами “1890 КА, 2890 КА, 3590 КА (рядок 7.1), 3599 КА (рядок 11.1) уключаються до форми № 631 з урахуванням параметра R012”;

у таблиці пункту 13:

після рядка 1.2 доповнити таблицю новим рядком 1.3 такого змісту:

1	2	3	4
1.3	Довідково: резерви за готівковими коштами та банківськими металами, наявність яких є непідтвердженою	1090 КА, 1190 КА	за аналітичним обліком

у колонці 2 рядків 3.7, 4.14, 4.15, 5.6, 6.11 слово “резерви” замінити словами “Довідково: резерви”;

у колонці 2 рядка 6.12:

слово “резерви” замінити словами “Довідково: резерви”;

слово “боргових” виключити;

у колонці 3 рядка 5.4 цифри “2631” замінити цифрами “2650”;

у колонці 3 рядка 6.11 цифри та літери “3190 КА” замінити цифрами та літерами “3190/6 КА”;

у колонці 3 рядка 6.12 цифри та літери “3190 КА” замінити цифрами та літерами “3190/3, 4, 5, 7, 8, 9, А, В КА”;

після рядка 7 доповнити таблицю новим рядком 7.1 такого змісту:

1	2	3	4
7.1	Довідково: резерви під дебіторську заборгованість	1890 КА, 2890 КА, 3590 КА	за аналітичним обліком

після рядка 11 доповнити таблицю новим рядком 11.1 такого змісту:

1	2	3	4
11.1	Довідково: резерви під заборгованість за іншими нарахованими доходами	3599 КА	за аналітичним обліком

у колонці 3 рядка 32 після цифр “5105” літери “АП” замінити літерами “П – А”;

21) після форми № 660 “Звіт про дані фінансової звітності боржників банку – малих підприємств” доповнити новою формою статистичної звітності № 661 “Звіт про пов’язаних з банком осіб” та поясненням щодо її заповнення такого змісту:

Форма № 661 (місячна)

Банківська таємниця.

Подається електронною поштою банками – юридичними особами (зведені дані – з урахуванням філій, що розташовані в Україні та за її межами) Центральній розрахунковій палаті не пізніше 15 робочого дня місяця, наступного за звітним

**Звіт про пов'язаних з банком осіб
станом на _____ 20__ року**

_____ (найменування банку)

_____ (місцезнаходження банку)

№ умовної групи	Номер пов'язаної з банком особи	Найменування пов'язаної з банком особи	Код (номер) пов'язаної з банком особи	Код типу пов'язаної з банком особи (1 – юридична особа, 2 – фізична особа-підприємець, 3 – фізична особа)	Код країни пов'язаної з банком особи	Код типу пов'язаної з банком особи	Код операції	Ознака ключової особи групи	Число значення рівня пов'язаності особи з банком	Код сутності зв'язку пов'язаної з банком особи	Найменування особи, через яку визнається пов'язаність із банком	Код (номер) особи, через яку визнається пов'язаність із банком	Частка прямої участі в особі, через яку визнається пов'язаність із банком	Опосередкована частка участі в пов'язаній із банком особі	Частка в пов'язаній із банком особі, усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1															
2															

“___” _____ 20__ року

(прізвище виконавця,
номер телефону)

Голова правління _____
(підпис)

Головний бухгалтер _____
(підпис)

_____ (ініціали, прізвище)

_____ (ініціали, прізвище)

Пояснення щодо заповнення форми № 661

Звіт про пов'язаних з банком осіб

1. Форма розроблена відповідно до вимог частини третьої статті 55 та частини першої статті 57 Закону України “Про Національний банк України”, статті 52, частини третьої статті 60, частини сьомої статті 62, частини другої статті 67, частин першої – третьої статті 69 Закону України “Про банки і банківську діяльність” з метою отримання інформації, яка необхідна для контролю за пов'язаними з банком особами, а також реалізації визначених законодавством України завдань Національного банку щодо забезпечення наглядової діяльності й створення ефективного інструменту банківського нагляду.

2. У формі звіту зазначаються показники щодо пов'язаних з банком осіб, які визнані банком (у тому числі осіб банку, з якими банком не здійснюються операції) станом на звітну дату, із зазначенням характеристики зв'язку пов'язаних осіб із банком, характеристики зв'язку осіб між собою, а також ланцюга володіння корпоративними правами пов'язаної з банком особи.

3. Держава Україна (в особі відповідного органу державної влади або управління та/або суб'єктів, що діють на основі лише державної власності, а також суб'єктів, державна частка в статутному капіталі яких перевищує п'ятдесят відсотків чи становить величину, яка забезпечує державі право вирішального впливу на господарську діяльність цих суб'єктів), територіальна громада (в особі відповідного органу місцевого самоврядування), а також міжнародна фінансова установа, з якою Уряд України уклав договір про співробітництво та для якої згідно із законами України встановлено привілеї та імунітети, та суб'єкти господарювання, власником істотної участі в яких вона є, не можуть уважатися пов'язаними з банком особами, але в ланцюгу корпоративних прав зазначається інформація щодо розміру їх участі в статутному капіталі пов'язаної з банком особи.

4. Під час складання звіту банки можуть також використовувати публічну інформацію у формі відкритих даних відповідно до вимог законодавства України.

5. Опис параметрів заповнення форми:

1) **колонка 1** – зазначається порядковий номер умовної групи пов'язаної з банком особи. У межах окремої умовної групи:

за юридичною особою розкривається ланцюг володіння корпоративними правами із зазначенням керівника такої юридичної особи, керівника служби внутрішнього аудиту, керівника та членів комітетів;

за фізичною особою, визначеною в пунктах 1 – 3 частини першої статті 52 Закону України “Про банки і банківську діяльність”, розкривається інформація щодо осіб, асоційованих з цією фізичною особою.

Для осіб, визначених у пункті 7 частини першої статті 52 Закону України “Про банки і банківську діяльність”, окремі умовні групи не створюються;

2) **колонка 2** – зазначається порядковий номер пов’язаної з банком особи – 6 знаків.

Під час складання звіту одній особі надається один порядковий номер, незалежно від того, у якій кількості умовних груп буде міститись інформація про таку особу. Кількість порядкових номерів відповідає кількості пов’язаних з банком осіб.

Для осіб, визначених пунктом 3 розділу I Положення про визначення пов’язаних із банком осіб, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 12 травня 2015 року № 315 (зі змінами), колонка не заповнюється;

3) **колонка 3** – зазначається найменування пов’язаної з банком особи (повне найменування юридичної особи або прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи).

Для особи, яка є банком-резидентом, найменування зазначається згідно з Довідником банківських установ України `rcukru.dbf` (поле `NB`).

Для особи, яка є банком-нерезидентом, найменування зазначається згідно з Довідником зарубіжних банків `rc_bnk.dbf` (поле `NAME`);

4) **колонка 4** – зазначається код юридичної особи за Єдиним державним реєстром юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців (далі – ЄДР) або реєстраційний номер облікової картки платника податків фізичної особи (далі – РНОКПП).

Для осіб, які є банками-резидентами, зазначається код згідно з Довідником банківських установ України `rcukru.dbf` (поле `GLB`).

Для осіб, які є банками-нерезидентами, зазначається цифровий код згідно з Довідником зарубіжних банків `rc_bnk.dbf`.

Якщо юридична особа/фізична особа не має коду за ЄДР/РНОКПП, то зазначаються:

для резидентів – фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття РНОКПП та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку в паспорті, – серія і номер паспорта (без пробілів);

для нерезидентів – фізичних осіб – латинські літери “IN” та ідентифікаційний номер, який вони мають у країні постійного місця проживання, якщо це передбачено законодавством цієї країни; якщо немає ідентифікаційного номера – латинські літери “CC” і номер картки соціального страхування (без пробілів) або серія і номер паспорта або документа, що його

замінює. Цей номер має бути єдиним для цілей складання статистичної звітності;

для нерезидентів – юридичних осіб – латинські літери “IN” та ідентифікаційний код відповідно до вимог законодавства країни – місця реєстрації юридичної особи; якщо немає ідентифікаційного коду – єдиний умовний код, який присвоює банк такій особі для цілей складання статистичної звітності. Цей код повинен містити 10 знаків і мати таку структуру: INMMMMMMMM, де MMMMMMMM – умовний номер цієї особи (наприклад, IN00000001);

для органів державної влади України та органів місцевого самоврядування України – єдиний умовний код, який присвоює банк такій особі для цілей складання статистичної звітності. Цей код повинен містити 10 знаків і мати таку структуру: DNNNNNNNNN, де NNNNNNNNNN – умовний номер особи (наприклад, D000000001).

Для неповнолітніх дітей, які не отримали паспорта та реєстраційного номера облікової картки платника податків, зазначається серія та номер їх свідоцтва про народження. Цей код повинен містити 10 знаків та мати таку структуру: ICTTTTTTTT, де T – літера або цифра (наприклад, ICAB123456).

Якщо в банку немає інформації щодо ідентифікаційного коду/ідентифікаційного номера особи-нерезидента, то банк має присвоїти нерезиденту умовний внутрішній код. Цей код має бути єдиним для цілей складання статистичної звітності, містити 10 знаків та мати таку структуру: IDNNNNNNNN (наприклад, ID00000001).

Якщо код/номер містить менше 10 знаків, цей код/номер доповнюється до 10 знаків нулями ліворуч;

5) **колонка 5** – зазначається тип пов’язаної з банком особи:

- 1 – юридична особа;
- 2 – фізична особа-підприємець;
- 3 – фізична особа, –

та відповідає значенням параметра K014;

6) **колонка 6** – зазначається цифровий код країни пов’язаної з банком особи згідно з Національним стандартом України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженим наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471 (kl_k040.dbf), – 3 знаки;

7) **колонка 7** – код типу пов’язаності визначається відповідно до вимог статті 52 Закону України “Про банки і банківську діяльність” та відповідає значенням параметра K060.

У межах різних умовних груп для однієї особи можуть установлюватися різні типи пов’язаності;

8) **колонка 8** – Зазначається інформація щодо переліку операцій, що були проведені банком з пов'язаною з банком особою протягом звітного періоду, що передує даті, на яку складено звітність. Зазначається код (або перелік кодів), що відповідає виду операції:

- 00 – операції з банком не проводились;
- 01 – прийняття забезпечення щодо виконання зобов'язань;
- 02 – придбання у пов'язаної з банком особи майна;
- 03 – здійснення інвестиції в цінні папери пов'язаної з банком особи;
- 04 – оплата товарів і послуг пов'язаної з банком особи;
- 05 – продаж пов'язаній з банком особі майна;
- 06 – нарахування відсотків за послугами, наданими банком пов'язаним із банком особам;
- 07 – нарахування комісійних за послугами, наданими банком пов'язаним із банком особам;
- 08 – нарахування відсотків за вкладками (депозитами);
- 09 – нарахування відсотків за кредитами;
- 99 – проведення інших операцій.

Перелік кодів операцій надається з використанням розділового знака “;”. Кожний код операції складається з двох цифр;

9) **колонка 9** – зазначається ознака ключової фізичної особи, щодо якої встановлено зв'язок з пов'язаними з банком особами в межах умовної групи: “1” – ключова особа, “0” – не є ключовою особою.

Ключовою особою умовної групи може бути фізична особа – контролер банку, особа, яка є власником прямої або опосередкованої істотної участі в банку, керівники банку, керівник служби внутрішнього аудиту, керівники та члени комітетів банку;

10) **колонка 10** – зазначається числове значення рівня пов'язаності особи з банком.

Рівень пов'язаності визначається в межах умовної групи, у якій розкривається ланцюг володіння корпоративними правами пов'язаної з банком особи, та набуває таких значень починаючи:

з першого рівня для:

осіб, між якими з банком наявні прямі відносини, зокрема для осіб, які є контролерами банку, прямо володіють істотною участю в банку, або осіб, через яких ці особи здійснюють опосередковане володіння істотною участю в банку;

осіб, у яких банк володіє істотною участю;

керівників банку, керівника внутрішнього аудиту, керівників комітетів та членів комітетів банку;

з другого рівня для споріднених осіб, власників істотної участі в афілійованих особах, а також юридичних осіб, у яких керівниками або власниками істотної участі є фізичні особи, за якими встановлено перший рівень пов'язаності з банком;

з третього та наступних рівнів – для інших пов’язаних осіб залежно від характеру взаємовідносин пов’язаної особи з банком.

У межах умовної групи кожний наступний рівень (2-ий, 3-ий, 4-ий тощо) визначається залежно від ланцюга володіння корпоративними правами пов’язаної з банком особи.

У межах різних умовних груп для однієї особи можуть установлюватися різні рівні пов’язаності залежно від того, розкривається ланцюг володіння корпоративними правами за даною пов’язаною з банком особою, чи ця особа входить в ланцюг володіння корпоративними правами іншої пов’язаної з банком особи.

Якщо в межах умовної групи юридичної особи, що є пов’язаною з банком, усі засновники/учасники є фізичними особами, то така юридична особа має два рівні в ланцюгу корпоративних прав: один рівень, який визначається залежно від значення рівня пов’язаності такої особи з банком, та наступний рівень, на якому визначаються засновники/учасники та керівники такої юридичної особи.

За фізичною особою, визначеною в пунктах 1 – 6 частини першої статті 52 Закону України “Про банки і банківську діяльність” в межах окремої умовної групи встановлюється рівень, який визначає рівень пов’язаності такої особи з банком. На наступному рівні розкривається інформація щодо осіб, асоційованих із цією фізичною особою.

У межах окремої умовної групи засновникові/власнику прямої істотної участі юридичної особи та фізичній особі, яка є керівником цієї юридичної особи, установлюється один рівень пов’язаності з банком.

Якщо фізична особа в межах однієї умовної групи є керівником однієї юридичної особи та засновником/учасником іншої юридичної особи, інформація про таку особу зазначається на кожному з рівнів ланцюга володіння корпоративними правами.

Якщо особа одночасно є керівником та засновником/учасником юридичної особи, то інформація про таку фізичну особу зазначається за окремими рядками в одному рівні пов’язаності, що є наступним за рівнем пов’язаності такої юридичної особи;

11) **колонка 11** – зазначається код, що відображає сутність зв’язку пов’язаної з банком особи з особою, через яку визнається пов’язаність з банком.

Для юридичних осіб код набуває таких значень:

01 – контролер банку або юридичної особи, через яку визнається пов’язаність із банком;

02 – власник істотної участі в банку або в юридичній особі, через яку визнається пов’язаність із банком;

03 – особа, у якій інша особа, через яку визнається пов’язаність із банком, є власником істотної участі;

04 – особа, у якій керівником є фізична особа, яка визнана пов’язаною з банком особою;

05 – особа, у якій власником істотної участі є пов'язана з банком особа;

06 – особа, через яку проводиться операція в інтересах пов'язаних із банком осіб та на яку пов'язані з банком особи здійснюють вплив через трудові, цивільні та інші відносини під час проведення такої операції.

Для фізичних осіб, які є пов'язаними з банком особами, стосовно юридичної особи, через яку визнається пов'язаність із банком, код набуває таких значень:

07 – контролер;

08 – власник істотної участі;

09 – особа, через яку здійснюється опосередковане володіння участю в банку іншою особою, яка є власником істотної участі в банку;

10 – власник істотної участі у спорідненій особі банку;

11 – власник істотної участі в афілійованій особі банку;

12 – керівник або член спостережної (наглядової) ради або ради директорів банку;

13 – керівник або член правління банку;

14 – інші керівники банку;

15 – особа є керівником, керівником служби внутрішнього аудиту, керівником або членом комітету юридичної особи, через яку визнається пов'язаність із банком.

Для фізичних осіб, які є пов'язаними з банком особами, стосовно фізичної особи, через яку визнається пов'язаність із банком, код набуває таких значень:

16 – особа є батьком/вітчимом;

17 – особа є матір'ю/мачухою;

18 – особа є сином/пасинком;

19 – особа є дочкою/падчеркою;

20 – особа є чоловіком;

21 – особа є дружиною;

22 – особа є братом;

23 – особа є сестрою;

24 – особа є дідом;

25 – особа є бабою;

26 – особа є батьком дружини;

27 – особа є матір'ю дружини;

28 – особа є батьком чоловіка;

29 – особа є матір'ю чоловіка;

30 – особа є сестрою чоловіка;

31 – особа є братом чоловіка;

32 – особа є сестрою дружини;

33 – особа є братом дружини;

34 – особа є чоловіком дочки;

35 – особа є дружиною сина;

36 – особа є онуком;

37 – особа є онукою;

38 – особа є чоловіком сестри;

39 – особа є дружиною брата;

40 – особа є опікуном або перебуває під опікою.

Для осіб, які не визначені за вищезазначеними критеріями:

41 – особа, через яку проводиться операція в інтересах пов'язаних із банком осіб та на яку пов'язані з банком особи здійснюють вплив через трудові, цивільні та інші відносини під час проведення такої операції;

99 – інші особи.

Якщо одній особі в межах однієї умовної групи або одного рівня пов'язаності присвоєно одночасно кілька кодів сутності зв'язку, то інформація про таку особу зазначається за окремими рядками із зазначенням у кожному з них відповідного коду сутності зв'язку;

12) **колонка 12** – зазначається повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи, через яку визнається пов'язаність із банком.

Для особи, яка є банком-резидентом, найменування зазначається згідно з Довідником банківських установ України `gcukru.dbf` (поле NB).

Для особи, яка є банком-нерезидентом, найменування зазначається згідно з Довідником зарубіжних банків `gc_bnk.dbf` (поле NAME);

13) **колонка 13** – зазначається код юридичної особи за ЄДР або РНОКПП фізичної особи, через яку визнається пов'язаність із банком.

Для осіб, які є банками-резидентами, зазначається код згідно з Довідником банківських установ України `gcukru.dbf` (поле GLB).

Для осіб, які є банками-нерезидентами, зазначається цифровий код згідно з Довідником зарубіжних банків `gc_bnk.dbf`.

Якщо юридична/фізична особа не має коду за ЄДР/РНОКПП, то зазначаються:

для резидентів – фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття РНОКПП та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку в паспорті, - серія і номер паспорта (без пробілів);

для нерезидентів – фізичних осіб – латинські літери “IN” та ідентифікаційний номер, який вони мають у країні постійного місця проживання, якщо це передбачено законодавством цієї країни; якщо немає ідентифікаційного номера – латинські літери “CC” і номер картки соціального страхування (без пробілів) або серія і номер паспорта або документа, що його замінює. Цей номер має бути єдиним для цілей складання статистичної звітності;

для нерезидентів – юридичних осіб – латинські літери “IN” та ідентифікаційний код відповідно до вимог законодавства країни – місця реєстрації юридичної особи; якщо немає ідентифікаційного коду – єдиний умовний код, який присвоює банк такій особі для цілей складання статистичної

звітності. Цей код повинен містити 10 знаків і мати таку структуру: INMMMMMMMM, де MMMMMMMM – умовний номер цієї особи (наприклад, IN00000001);

для органів державної влади України та органів місцевого самоврядування України – єдиний умовний код, який присвоює банк такій особі для цілей складання статистичної звітності. Цей код повинен містити 10 знаків і мати таку структуру: DNNNNNNNNN, де NNNNNNNNN – умовний номер особи (наприклад, D000000001).

Для неповнолітніх дітей, які не отримали паспорта та реєстраційного номера облікової картки платника податків, зазначається серія та номер їх свідоцтва про народження. Цей код повинен містити 10 знаків та мати таку структуру: ICTTTTTTTT, де T – літера або цифра (наприклад, ICAB123456).

Якщо в банку немає інформації щодо ідентифікаційного коду/ідентифікаційного номера особи-нерезидента, то банк має присвоїти нерезиденту умовний внутрішній код. Цей код має бути єдиним для цілей складання статистичної звітності, містити 10 знаків та мати таку структуру: IDNNNNNNNN (наприклад, ID00000001).

Якщо код/номер містить менше 10 знаків, то цей код/номер доповнюється до 10 знаків нулями ліворуч;

14) колонка 14 – зазначається частка у відсотках прямого володіння пов'язаною з банком особи в статутному капіталі особи, через яку визнається пов'язаність із банком.

Для фізичної особи, яка є асоційованою особою фізичної особи, зазначеної в пунктах 1 – 6 частини першої статті 52 Закону України “Про банки і банківську діяльність”, зазначається “0” (нуль).

Для фізичної особи, яка не є засновником/учасником юридичної особи, через яку визнається пов'язаність із банком, зазначається “0” (нуль);

15) колонка 15 – зазначається частка у відсотках опосередкованої участі пов'язаною з банком фізичної особи в статутному капіталі пов'язаної з банком юридичної особи, щодо якої в межах умовної групи розкривається ланцюг володіння корпоративними правами.

Для фізичної особи, яка є асоційованою особою фізичної особи, зазначеної в пунктах 1 – 6 частини першої статті 52 Закону України “Про банки і банківську діяльність”, зазначається “0” (нуль).

Для фізичної особи, яка не є засновником/учасником юридичної особи, через яку визнається пов'язаність з банком, зазначається “0” (нуль);

16) колонка 16 – зазначається загальна частка у відсотках прямої або опосередкованої участі в статутному капіталі пов'язаної з банком особи, щодо якої в межах умовної групи розкривається ланцюг корпоративних прав: фізичної особи;

держави Україна (в особі відповідного органу державної влади або управління та/або суб'єктів, що діють на основі лише державної власності, а також суб'єктів, державна частка в статутному капіталі яких перевищує п'ятдесят відсотків чи становить величину, яка забезпечує державі право вирішального впливу на господарську діяльність цих суб'єктів), територіальної громади (в особі відповідного органу місцевого самоврядування), а також міжнародної фінансової установи, з якою Уряд України уклав договір про співробітництво та для якої згідно із законами України встановлено привілеї та імунітети, та суб'єкти господарювання, власником істотної участі в яких вона є”;

22) після форми № 748 “Звіт про касові обороти банку” доповнити новою формою статистичної звітності № 801 “Звіт про кредити, надані Національним банком України, та про заставу за кредитами Національного банку України” та поясненням щодо її заповнення такого змісту:

Частина 3. Застава за кредитами Національного банку України, забезпеченням за якими є майнові права за кредитними договорами

(копійки)

№ з/п	Номер кредитного договору	Дата кредитного договору	Вид застави за параметром S031	Номер договору застави	Дата договору застави	Кредитний договір між банком та позичальником, майнові права за яким є забезпеченням за кредитом рефінансування Національного банку України											Майно, передане в заставу за кредитами позичальників, майнові права за якими є забезпеченням за кредитом рефінансування Національного банку України											Сума погашення за кредитним договором, що надійшла від позичальника до банку			Сума погашення за кредитним договором між банком та Національним банком України					
						номер	дата укладення	кінцева дата кредиту	код валюти кредиту	сума кредиту на дату оформлення договору застави	сума кредитної суми звітну дату у валюті кредиту	вид позичальника	найменування позичальника	код (номер) позичальника банку	код категорії якості кредиту	код категорії якості кредиту на звітну дату	назва	коротка технічна характеристика	кількісна характеристика (площа тощо)	найменування заставодавця	код (номер) заставодавця	заставна вартість майна за договором застави	область	район	населений пункт	назва вулиці; номер будинку; номер квартири	стан майна	дата останньої перевірки стану майна банком	стан майна на дату останньої перевірки	дата закінчення договору страхування майна	кредит	відсотки	пеня	кредит	відсотки	пеня
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37

“ ” _____ 20_ року

Голова правління

(підпис)

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

(ініціали, прізвище)

(прізвище виконавця,
номер телефону)

Пояснення щодо заповнення форми № 801

Звіт про кредити, надані Національним банком України, та про заставу за кредитами Національного банку України

1. Форма розроблена відповідно до вимог частини третьої статті 55 та частини першої статті 57 Закону України “Про Національний банк України” і частини п’ятої статті 49, частини третьої статті 60, частини сьомої статті 62, частини другої статті 67, частин першої – третьої статті 69 Закону України “Про банки і банківську діяльність” з метою отримання інформації, яка необхідна для оцінки та контролю за концентрацією ризиків у банках, що виникають під час здійснення ними активних операцій, а також реалізації визначених законодавством України завдань Національного банку щодо забезпечення наглядової діяльності й створення ефективного інструменту банківського нагляду.

2. Інформація у формі № 801 подається за кредитами, що діють і надані Національним банком. Якщо кредитів, що діють, немає, то інформацію подавати не потрібно.

3. Опис параметрів заповнення частин форми.

Текстові поля частин 1, 2 та 3 (поля, що не складаються суто з числових значень і не підлягають проведенню над ними арифметичних дій) обмежені на максимальну кількість уведених символів у кількості 254.

4. Частина 1. Кредити, надані Національним банком України:

1) у частині 1 форми зазначаються дані всіх кредитних договорів між банком та Національним банком та забезпечення за ними, за видами застав та значенням коригуючого коефіцієнта.

Колонки 1 – 7 містять дані про кредитний договір між банком та Національним банком.

Якщо договір застави/іпотеки містить два і більше видів застав, то в колонках 8 – 13 відображається інформація щодо кожного виду застави окремими рядками.

Якщо вид застави обраховується за різними коригуючими коефіцієнтами, то в колонках 8 – 13 відображається інформація щодо кожного виду застави окремими рядками;

2) **колонка 1** – зазначається порядковий номер запису;

3) **колонка 2** – зазначається номер кредитного договору, згідно з яким у банку виникає заборгованість перед Національним банком;

4) **колонка 3** – зазначається дата кредитного договору;

5) **колонка 4** – зазначається залишок основної заборгованості (строкова та прострочена) за кредитним договором на звітну дату.

Загальна сума значень за колонкою 4 має відповідати сумі основних заборгованостей банку перед Національним банком за всіма кредитними договорами;

6) **колонка 5** – зазначається залишок заборгованості за відсотками (строкова та прострочена) за кредитним договором на звітну дату.

Загальна сума значень за колонкою 5 має відповідати сумі заборгованостей за нарахованими та несплаченими відсотками банку перед Національним банком за всіма кредитними договорами;

7) **колонка 6** – зазначається прогнозна сума відсотків відповідно до нормативно-правових актів України та умов кредитного договору, що розраховується на залишок заборгованості за кредитним договором на звітну дату;

8) **колонка 7** – зазначається сума несплаченої пені за кредитним договором на звітну дату.

Загальна сума значень за колонкою 7 має відповідати сумі заборгованостей за несплаченою пенею банку перед Національним банком за всіма кредитними договорами;

9) **колонка 8** – зазначається номер договору застави/іпотеки;

10) **колонка 9** – зазначається дата договору застави/іпотеки;

11) **колонка 10** – зазначається вид забезпечення кредиту (параметр S031).

Якщо договором застави/іпотеки визначено, що застава/іпотека є додатковим забезпеченням, то розрахунок суми забезпечення з урахуванням коригуючого коефіцієнта не здійснюється;

12) **колонка 11** – зазначається загальна вартість виду предметів застави, визначеного умовами договору застави/іпотеки. Для застави майнових прав за кредитами позичальників банку – залишок суми кредиту (кредитів) позичальників банку на звітну дату.

Якщо забезпечення надано за двома (або більше) кредитними операціями, то в колонці 11 зазначається сума забезпечення в частині, пропорційній розміру заборгованості за кожною кредитною операцією.

Загальна сума значень за колонкою 11 має відповідати сумі наданого забезпечення банком Національному банку за всіма кредитними договорами;

13) **колонка 12** – зазначається значення коригуючого коефіцієнта відповідно до нормативно-правових актів Національного банку;

14) **колонка 13** – зазначаються реквізити постанови Правління Національного банку, якою встановлено значення коригуючого коефіцієнта (у форматі №__ від __.__.____ р.).

5. Частина 2. Застава за кредитами Національного банку України крім тієї, забезпеченням за якою є майнові права за кредитними договорами:

1) у частині 2 форми зазначаються дані за забезпеченням в розрізі об'єктів за кредитними договорами між банком та Національним банком, забезпеченням за якими не є майнові права за кредитними договорами.

Колонки 7 – 26 містять параметри предмета застави/іпотеки, що передано в заставу за кредитами рефінансування Національного банку.

Колонки 22 – 26 містять адресу об'єкта застави. Якщо заставою є цінні папери, то колонки 22 – 25 не заповнюються;

2) **колонка 1** – зазначається порядковий номер запису;

3) **колонка 2** – зазначається номер кредитного договору, згідно з яким у банку виникає заборгованість перед Національним банком;

4) **колонка 3** – зазначається дата кредитного договору;

5) **колонка 4** – зазначається вид забезпечення кредиту (параметр S031).

Якщо договором застави/іпотеки визначено, що застava/іпотека є додатковим забезпеченням, то розрахунок суми забезпечення з урахуванням коригуючого коефіцієнта не здійснюється;

6) **колонка 5** – зазначається номер договору застави/іпотеки, у якому наведено перелік об'єктів застав, що є забезпеченням за кредитним договором;

7) **колонка 6** – зазначається дата договору застави/іпотеки;

8) **колонка 7** – зазначається назва застави (узагальнена назва, що доповнює або деталізує колонку 4);

9) **колонка 8** – зазначається коротка технічна характеристика предмета застави, для цінних паперів – котирування на ринку цінних паперів;

10) **колонка 9** – зазначається кількісна характеристика (площа тощо)/розмір частки предмета застави;

11) **колонка 10** – зазначається повне найменування заставодавця/іпотекодавця – юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові заставодавця/іпотекодавця – фізичної особи;

12) **колонка 11** – зазначається код заставодавця/іпотекодавця – юридичної особи за Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України (ЄДРПОУ) або реєстраційний номер облікової картки платника податків заставодавця/іпотекодавця – фізичної особи. Якщо заставодавець/іпотекодавець – юридична особа/фізична особа не має коду за ЄДРПОУ/реєстраційного номера облікової картки платника податків, то зазначаються:

для резидентів – фізичних осіб, 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 в паспорті, – серія і номер паспорта (без пробілів);

для нерезидентів – фізичних осіб – латинські літери “IN” та ідентифікаційний номер, який вони мають у країні постійного місця проживання, якщо це передбачено законодавством цієї країни; якщо немає ідентифікаційного номера – латинські літери “CC” і номер картки соціального страхування (без пробілів) або серія і номер паспорта або документа, що його замінює. Цей номер має бути єдиним для цілей складання статистичної звітності;

для нерезидентів – юридичних осіб – латинські літери “IN” та ідентифікаційний код відповідно до вимог законодавства країни – місця реєстрації юридичної особи; якщо немає ідентифікаційного коду – єдиний умовний код, який присвоює банк такому контрагенту для цілей складання статистичної звітності. Цей код повинен містити 10 знаків і мати таку структуру: INMMMMMMMM, де MMMMMMMM – умовний номер контрагента (наприклад, IN00000001);

для органів державної влади України та органів місцевого самоврядування України – єдиний умовний код, який присвоює банк такому контрагенту для цілей складання статистичної звітності. Цей код повинен містити 10 знаків і мати таку структуру: DNNNNNNNNN, де NNNNNNNNNN – умовний номер контрагента (наприклад, D000000001). Якщо код/номер містить менше 10 знаків, то цей код/номер доповнюється до 10 знаків нулями ліворуч;

13) **колонка 12** – зазначається номер свідоцтва про державну реєстрацію для виду застави корпоративних прав;

14) **колонка 13** – зазначається стан майна за принципом завершеності (1 знак):

1 – завершене;

2 – незавершене;

15) **колонка 14** – зазначається дата останньої перевірки стану майна банком, для виду застави частка в статутному капіталі – дата реєстрації;

16) **колонка 15** – зазначається стан майна на дату останньої перевірки (1 знак):

1 – задовільний;

2 – незадовільний;

17) **колонка 16** – зазначається дата закінчення договору страхування цього об'єкта, для цінних паперів – дата погашення;

18) **колонка 17** – зазначається номінальна вартість цінних паперів. Якщо заставою є майно, то колонка не заповнюється;

19) **колонка 18** – зазначається балансова вартість цінних паперів. Якщо заставою є майно, то колонка не заповнюється;

20) **колонка 19** – зазначається справедлива вартість цінних паперів. Якщо заставою є майно, то колонка не заповнюється;

21) **колонка 20** – зазначається оціночна вартість предмета застави;

22) **колонка 21** – зазначається заставна вартість майна/предмета застави за договором застави;

23) **колонка 22** – зазначається код регіону, у якому розташовано об'єкт застави, заповнюється згідно з Довідником регіонів України (kodobl.dbf) – 3 знаки;

24) **колонка 23** – зазначається район місцезнаходження об'єкта застави. Для міст – обласних центрів район зазначати не потрібно;

25) **колонка 24** – зазначається населений пункт місцезнаходження об'єкта застави;

26) **колонка 25** – зазначається назва вулиці; номер будинку; номер квартири місцезнаходження об'єкта застави. Як роздільник між категоріями використовувати знак “.”;

27) **колонка 26** – зазначається депозитарій знерухомлення (для цінних паперів).

6. Частина 3. Застава за кредитами Національного банку України, забезпеченням за якими є майнові права за кредитними договорами:

1) у частині 3 форми зазначаються дані щодо забезпечення в розрізі об'єктів за кредитними договорами між банком та Національним банком, забезпеченням за якими є майнові права за кредитними договорами.

Колонки 7 – 17 містять параметри кредитного договору між банком та позичальником, майнові права за яким є забезпеченням за кредитом рефінансування Національного банку.

Колонки 18 – 31 містять параметри майна, що передано в заставу за кредитами позичальників, майнові права за якими є забезпеченням за кредитом рефінансування Національного банку.

Колонки 24 – 27 містять адресу об'єкта застави.

Колонки 32 – 34 містять суми надходжень за кредитними договорами між позичальником та банком, за кредитами, майнові права за якими є забезпеченням за кредитом рефінансування Національного банку, протягом місяця (від попередньої звітної дати до поточної звітної дати).

Колонки 35 – 37 містять суми надходжень за кредитними договорами між банком та Національним банком протягом місяця (від попередньої звітної дати до поточної звітної дати).

Якщо кредитний договір між позичальником та банком (колонка 7) містить два і більше видів застави, то в колонках 18 – 31 відображається інформація щодо кожного виду застави окремими рядками;

2) **колонка 1** – зазначається порядковий номер запису;

3) **колонка 2** – зазначається номер кредитного договору, згідно з яким у банку виникає заборгованість перед Національним банком;

4) **колонка 3** – зазначається дата кредитного договору;

5) **колонка 4** – зазначається вид забезпечення кредиту (параметр S031);

6) **колонка 5** – зазначається номер договору застави/іпотеки, що є забезпеченням за кредитним договором;

7) **колонка 6** – зазначається дата договору застави/іпотеки, що є забезпеченням за кредитним договором;

8) **колонка 7** – зазначається номер кредитного договору між банком та позичальником;

9) **колонка 8** – зазначається дата укладення кредитного договору між банком та позичальником;

10) **колонка 9** – зазначається кінцева дата дії кредитного договору між банком та позичальником;

11) **колонка 10** – зазначається цифровий код валюти, у якій було видано кредит, згідно з Класифікатором іноземних валют (KL_r030.dbf) – 3 знаки;

12) **колонка 11** – зазначається залишок основної заборгованості за кредитним договором між банком та позичальником на дату оформлення договору застави (Колонка 6), еквівалент грн.;

13) **колонка 12** – зазначається залишок основної заборгованості за кредитним договором між банком та позичальником на звітну дату у валюті кредиту;

14) **колонка 13** – зазначається ознака позичальника (1 знак):

“1” – юридична особа;

“2” – фізична особа-підприємець;

“3” – фізична особа, –

та відповідає значенням параметра K014;

15) **колонка 14** – зазначається повне найменування позичальника – юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові позичальника – фізичної особи;

16) **колонка 15** – зазначається код позичальника – юридичної особи за Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України (ЄДРПОУ) або реєстраційний номер облікової картки платника податків позичальника – фізичної особи. Якщо позичальник – юридична особа/фізична особа не має коду за ЄДРПОУ/реєстраційного номера облікової картки платника податків, то зазначаються:

для резидентів – фізичних осіб, 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 в паспорті, – серія і номер паспорта (без пробілів);

для нерезидентів – фізичних осіб – латинські літери “IN” та ідентифікаційний номер, який вони мають у країні постійного місця проживання, якщо це передбачено законодавством цієї країни; якщо немає ідентифікаційного номера – латинські літери “СС” і номер картки соціального страхування (без пробілів) або серія і номер паспорта або документа, що його замінює. Цей номер має бути єдиним для цілей складання статистичної звітності;

для нерезидентів – юридичних осіб – латинські літери “IN” та ідентифікаційний код відповідно до вимог законодавства країни – місця

реєстрації юридичної особи; якщо немає ідентифікаційного коду – єдиний умовний код, який присвоює банк такому контрагенту для цілей складання статистичної звітності. Цей код повинен містити 10 знаків і мати таку структуру: INMMMMMMMM, де MMMMMMMM – умовний номер контрагента (наприклад, IN00000001);

для органів державної влади України та органів місцевого самоврядування України – єдиний умовний код, який присвоює банк такому контрагенту для цілей складання статистичної звітності. Цей код повинен містити 10 знаків і мати таку структуру: DNNNNNNNNN, де NNNNNNNNNN – умовний номер контрагента (наприклад, D000000001). Якщо код/номер містить менше 10 знаків, то цей код/номер доповнюється до 10 знаків нулями ліворуч;

17) **колонка 16** – зазначається категорія якості активу (параметр S080) на дату оформлення договору застави (колонка 6);

18) **колонка 17** – зазначається категорія якості активу (параметр S080) на звітну дату;

19) **колонка 18** – зазначається назва предмета застави;

20) **колонка 19** – зазначається коротка технічна характеристика предмета застави;

21) **колонка 20** – зазначається кількісна характеристика (площа тощо)/розмір частки предмета застави;

22) **колонка 21** – зазначається повне найменування заставодавця/іпотекодавця – юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові заставодавця/іпотекодавця – фізичної особи;

23) **колонка 22** – зазначається код заставодавця/іпотекодавця – юридичної особи за Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України (ЄДРПОУ) або реєстраційний номер облікової картки платника податків заставодавця/іпотекодавця – фізичної особи. Якщо заставодавець/іпотекодавець – юридична особа/фізична особа не має коду за ЄДРПОУ/реєстраційного номера облікової картки платника податків, то зазначаються:

для резидентів – фізичних осіб, 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 в паспорті, – серія і номер паспорта (без пробілів);

для нерезидентів – фізичних осіб – латинські літери “IN” та ідентифікаційний номер, який вони мають у країні постійного місця проживання, якщо це передбачено законодавством цієї країни; якщо немає

ідентифікаційного номера – латинські літери “СС” і номер картки соціального страхування (без пробілів) або серія і номер паспорта або документа, що його замінює. Цей номер має бути єдиним для цілей складання статистичної звітності;

для нерезидентів – юридичних осіб – латинські літери “ІN” та ідентифікаційний код відповідно до вимог законодавства країни – місця реєстрації юридичної особи; якщо немає ідентифікаційного коду – єдиний умовний код, який присвоює банк такому контрагенту для цілей складання статистичної звітності. Цей код повинен містити 10 знаків і мати таку структуру: ІNMMMMMMMM, де МMMMMMMMM – умовний номер контрагента (наприклад, ІN00000001);

для органів державної влади України та органів місцевого самоврядування України – єдиний умовний код, який присвоює банк такому контрагенту для цілей складання статистичної звітності. Цей код повинен містити 10 знаків і мати таку структуру: DNNNNNNNNN, де NNNNNNNNN – умовний номер контрагента (наприклад, D000000001). Якщо код/номер містить менше 10 знаків, то цей код/номер доповнюється до 10 знаків нулями ліворуч;

24) **колонка 23** – зазначається заставна вартість майна за договором застави;

25) **колонка 24** – зазначається код регіону, у якому розташовано об’єкт застави, заповнюється згідно з Довідником регіонів України (kodobl.dbf) – 3 знаки;

26) **колонка 25** – зазначається район місцезнаходження об’єкта застави, для міст – обласних центрів район зазначати не потрібно;

27) **колонка 26** – зазначається населений пункт місцезнаходження об’єкта застави;

28) **колонка 27** – зазначається назва вулиці; номер будинку; номер квартири місцезнаходження об’єкта застави. Як роздільник між категоріями використовувати знак “.”;

29) **колонка 28** – зазначається стан майна за принципом завершеності (1 знак):

1 – завершене;

2 – незавершене;

30) **колонка 29** – зазначається дата останньої перевірки стану майна банком;

31) **колонка 30** – зазначається стан майна на дату останньої перевірки:

- 1 – задовільний;
- 2 – незадовільний;

32) **колонка 31** – зазначається дата закінчення договору страхування цього об'єкта;

33) **колонка 32** – зазначається сума основного боргу, що сплачена позичальником банку за кредитним договором протягом місяця;

34) **колонка 33** – зазначається сума за відсотками, що сплачена позичальником банку за кредитним договором протягом місяця;

35) **колонка 34** – зазначається сума пені, що сплачена позичальником банку за кредитним договором протягом місяця;

36) **колонка 35** – зазначається сума основного боргу, що сплачена банком Національному банку за кредитним договором протягом місяця;

37) **колонка 36** – зазначається сума за відсотками, що сплачена банком Національному банку за кредитним договором протягом місяця;

38) **колонка 37** – зазначається сума пені, що сплачена банком Національному банку за кредитним договором протягом місяця”;

23) у колонці 3 рядка 5.2.3 розділу I таблиці “Коди операцій та їх застосування (до пункту 6 розділу I Пояснення до форми № 1-ПБ)” пояснення щодо заповнення форми № 1-ПБ “Звіт банку про фінансові операції з нерезидентами” цифри “2870” замінити цифрами “2869”;

24) у формі № 2-ПБ “Звіт про фінансові операції з нерезидентами України”:

у назві форми № 2-ПБ слово “України” виключити;

у порядку подання форми № 2-ПБ:

слова “ліцензій на відкриття рахунків” замінити словами “індивідуальних ліцензій на розміщення валютних цінностей на рахунках”;

слова “Департаменту фінансового моніторингу” замінити словами “Департаменту реєстраційних питань та ліцензування”;

у поясненні щодо заповнення форми № 2-ПБ:

у пункті 3 розділу I слова “Департаменту фінансового моніторингу” замінити словами “Департаменту реєстраційних питань та ліцензування”;

у розділі II:

у пункті 10 цифру “2” замінити цифрою “3”;

у пункті 15 цифри та слово “– 30 знаків” виключити;

у пункті 17 цифри “2, 3” виключити;
у пункті 22 цифри “8446” замінити цифрами “8466”;
у пункті 27 розділу III:

друге речення викласти в такій редакції:

“У колонці 14 банки зазначають свій код згідно з Електронним технологічним довідником банків України та інших установ (поле “GLB”) – 3 знаки”;

доповнити пункт новим абзацом такого змісту:

“У колонці 14 підприємства (організації), небанківські фінансові установи або фізичні особи-підприємці зазначають код 999”;

у колонці 3 рядка 5.2.3 таблиці “Коди операцій поточного рахунку та їх застосування” додатка 1 до Пояснення щодо заповнення форми № 2-ПБ розділу IV цифри “2870” замінити цифрами “2869”;

25) форму № 3-ПБ “Інформація про міждержавний рух капіталів у формі портфельних інвестицій та фінансового лізингу” виключити;

26) у формі № 612 “Звіт про дотримання вимог щодо достатності регулятивного капіталу та економічних нормативів банківською групою та її підгрупами”:

у розділі I таблиці:

колонки 5 – 7 замінити колонкою 5, назву якої викласти в такій редакції: “Вирахування суми вкладень у капітал інших учасників банківської групи”.

У зв’язку з цим колонки 8 – 11 уважати відповідно колонками 6 – 9;

колонку 6 виключити.

У зв’язку з цим колонки 7 – 9 уважати відповідно колонками 6 – 8;

у пункті 5 пояснення щодо заповнення форми № 612:

в абзаці п’ятому слова “банківської групи, які” замінити словами “банківської групи та інші фінансові інструменти (додаткові внески акціонерів, субординований борг тощо), що включаються до регулятивного капіталу учасника банківської групи та які”;

абзаци шостий – восьмий виключити.

У зв’язку з цим абзаци дев’ятий – п’ятдесят сьомий уважати відповідно абзацами шостим – п’ятдесят четвертим;

в абзаці шостому цифру “9” замінити цифрою “6”;

в абзаці восьмому цифри “10” замінити цифрою “7”;

абзац дев’ятий викласти в такій редакції:

“**Колонка 8** – зазначається достатність регулятивного капіталу, що визначається відповідно до глави 3 розділу II Положення № 254, (колонка 8 = колонка 4 – колонка 7)”;

в абзаці двадцять восьмому цифру “8” замінити цифрою “4”;

27) у поясненні щодо заповнення форми № 900 “Звіт про кількість працівників та складові фонду оплати праці”:

пункт 2 після слів “(зі змінами)” доповнити словами “(далі – Інструкція зі статистики кількості працівників)”;

абзац чотирнадцятий пункту 4 викласти в такій редакції:

“Колонка 13 – зазначається середня кількість усіх працівників в еквіваленті повної зайнятості. Для заповнення використовується розрахований показник відповідно до положень розділу 4 Інструкції зі статистики кількості працівників”.

3. У додатку 2 до Правил:

пункти 3 – 5 доповнити новим реченням такого змісту:

“Банк може визначати значення параметра з використанням ідентифікаційного коду ЄДРПОУ за довідником суб’єктів ЄДРПОУ, який надсилається Національним банком України”;

доповнити додаток новим пунктом такого змісту:

“27. Коди ознак операцій для фінансового моніторингу (D050)

Значення параметра:

- 1) 21010 – купівля за готівку чеків;
- 2) 21011 – купівля за готівку дорожніх чеків;
- 3) 21012 – купівля за готівку інших платіжних інструментів або платіжних засобів чи засобів платежу;
- 4) 21020 – продаж за готівку чеків;
- 5) 21021 – продаж за готівку дорожніх чеків;
- 6) 21022 – продаж за готівку інших платіжних інструментів або платіжних засобів чи засобів платежу;
- 7) 21033 – фінансові операції по внесенню готівкових коштів для зарахування на рахунок ініціатора;
- 8) 21034 – фінансові операції з переказу готівкових коштів (без відкриття рахунку та/або без використання рахунку ініціатора);
- 9) 21035 – фінансові операції з отримання коштів готівкою;

10) 21050 – обмін банкнот національної валюти на банкноти іншого номіналу;

11) 21060 – обмін банкнот іноземної валюти на банкноти іншого номіналу;

12) 21070 – здійснення розрахунку за фінансову операцію в готівковій формі;

13) 22010 – переказ коштів на анонімний (номерний) рахунок за кордон;

14) 22020 – надходження коштів з анонімного (номерного) рахунку з-за кордону;

15) 22030 – переказ коштів на рахунок, відкритий у фінансовій установі, зареєстрованій у державі, що віднесена Кабінетом Міністрів України до переліку офшорних зон;

16) 22040 – зарахування коштів на рахунок у разі, якщо хоча б одна із сторін – учасників фінансової операції має відповідну реєстрацію, місце проживання чи місцезнаходження в державі, що віднесена Кабінетом Міністрів України до переліку офшорних зон;

17) 22050 – переказ коштів у разі, якщо хоча б одна із сторін – учасників фінансової операції має відповідну реєстрацію, місце проживання чи місцезнаходження в державі, що віднесена Кабінетом Міністрів України до переліку офшорних зон;

18) 23010 – зарахування коштів на рахунок, у разі якщо хоча б одна із сторін є фізичною особою, що має відповідну реєстрацію, місце проживання чи місцезнаходження в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

19) 23011 – зарахування коштів на рахунок у разі, якщо хоча б одна із сторін є юридичною особою (у тому числі дипломатичне представництво, посольство, консульство іноземної держави), що має відповідну реєстрацію чи місцезнаходження в державі (на території), що не виконує чи неналежним

чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

20) 23012 – зарахування коштів на рахунок у разі, якщо однією із сторін – учасників фінансової операції є особа, яка має рахунок у банку, зареєстрованому в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

21) 23020 – переказ коштів у разі, якщо хоча б одна із сторін є фізичною особою, що має відповідну реєстрацію, місце проживання чи місцезнаходження в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

22) 23021 – переказ коштів у разі, якщо хоча б одна із сторін є юридичною особою (у тому числі дипломатичне представництво, посольство, консульство іноземної держави), що має відповідну реєстрацію чи місцезнаходження в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

23) 23022 – переказ коштів у разі, якщо однією із сторін – учасників фінансової операції є особа, яка має рахунок у банку, зареєстрованому в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

24) 23030 – надання кредиту (позики) у разі, якщо хоча б одна із сторін є фізичною особою, що має відповідну реєстрацію, місце проживання чи місцезнаходження в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що

провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

25) 23031 – надання кредиту (позики) у разі, якщо хоча б одна із сторін є юридичною особою (у тому числі дипломатичне представництво, посольство, консульство іноземної держави), що має відповідну реєстрацію чи місцезнаходження в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

26) 23032 – надання кредиту (позики) у разі, якщо однією із сторін – учасників фінансової операції є особа, яка має рахунок у банку, зареєстрованому в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

27) 23040 – отримання кредиту (позики) у разі, якщо хоча б одна із сторін є фізичною особою, що має відповідну реєстрацію, місце проживання чи місцезнаходження в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

28) 23041 – отримання кредиту (позики) у разі, якщо хоча б одна із сторін є юридичною особою (у тому числі дипломатичне представництво, посольство, консульство іноземної держави), що має відповідну реєстрацію чи місцезнаходження в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

29) 23042 – отримання кредиту (позики) у разі, якщо однією із сторін – учасників фінансової операції є особа, яка має рахунок у банку, зареєстрованому в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять

діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

30) 23050 – здійснення інших фінансових операцій у разі, якщо хоча б одна із сторін є фізичною особою, що має відповідну реєстрацію, місце проживання чи місцезнаходження в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

31) 23051 – здійснення інших фінансових операцій у разі, якщо хоча б одна із сторін є юридичною особою (у тому числі дипломатичне представництво, посольство, консульство іноземної держави), що має відповідну реєстрацію чи місцезнаходження в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

32) 23052 – здійснення інших фінансових операцій у разі, якщо однією із сторін – учасників фінансової операції є особа, яка має рахунок у банку, зареєстрованому в державі (на території), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що провадять діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму чи фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

33) 24010 – зарахування коштів на поточний рахунок юридичної особи, період діяльності якої не перевищує трьох місяців з дня реєстрації;

34) 24020 – зарахування коштів на поточний рахунок юридичної особи у разі, якщо операції на зазначеному рахунку не здійснювалися з дня його відкриття;

35) 24030 – списання коштів з поточного рахунку юридичної особи, період діяльності якої не перевищує трьох місяців з дня реєстрації;

36) 24040 – списання коштів з поточного рахунку юридичної особи у разі, якщо операції на зазначеному рахунку не здійснювалися з дня його відкриття;

37) 24070 – переказ коштів за кордон за зовнішньоекономічними договорами (контрактами), крім переказів коштів за договорами (контрактами), які передбачають фактичне постачання товарів на митну територію України;

38) 24100 – зарахування коштів на поточний рахунок фізичної особи-підприємця, період діяльності якої не перевищує трьох місяців з дня реєстрації;

39) 24101 – зарахування коштів на поточний рахунок фізичної особи-підприємця у разі, якщо операції на зазначеному рахунку не здійснювалися з дня його відкриття;

40) 24110 – списання коштів з поточного рахунку фізичної особи-підприємця, період діяльності якої не перевищує трьох місяців з дня реєстрації;

41) 24111 – списання коштів з поточного рахунку фізичної особи-підприємця у разі, якщо операції на зазначеному рахунку не здійснювалися з дня його відкриття;

42) 25010 – здійснення фінансових операцій з цінними паперами на пред'явника, які не депоновані в депозитарних установах;

43) 25012 – здійснення операцій з векселями (крім фінансових казначейських векселів), ордерними цінними паперами;

44) 25020 – проведення страхової виплати або страхового відшкодування;

45) 25021 – проведення перестрахової виплати або перестрахового відшкодування;

46) 25022 – проведення виплати викупної суми;

47) 25030 – одержання страхового платежу (страхового внеску, страхової премії);

48) 25031 – сплата, переказ страхового платежу (страхового внеску, страхової премії);

49) 25032 – одержання перестрахового платежу (перестрахового внеску, перестрахової премії);

50) 25033 – сплата, переказ перестрахового платежу (перестрахового внеску, перестрахової премії);

51) 25040 – виплата (передача) особі виграшу в лотерею;

52) 25041 – придбання фішок, жетонів, внесення особою в інший спосіб плати за право участі в азартній грі;

53) 25042 – виплата (передача) виграшу суб'єктом господарювання, який проводить азартні ігри;

54) 25300 – здійснення фінансових операцій за правочинами, форма розрахунків за якими не визначена;

55) 25400 – надання кредитних коштів особі, яка є членом небанківської кредитної установи, в один і той самий день два рази і більше за умови, що загальна сума фінансових операцій дорівнює чи перевищує суму, визначену частиною першою статті 15 Закону України “Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення” (далі – Закон);

56) 25500 – перерахування коштів неприбутковою організацією;

57) 25510 – отримання коштів неприбутковою організацією;

58) 25600 – фінансові операції з отримання коштів особами, щодо яких встановлено високий ризик;

59) 25601 – фінансові операції з отримання коштів національними публічними діячами;

60) 25602 – фінансові операції з отримання коштів іноземними публічними діячами;

61) 25603 – фінансові операції з отримання коштів діячами, що виконують політичні функції в міжнародних організаціях;

62) 25604 – фінансові операції з отримання коштів особами, які пов'язані з національними публічними діячами;

63) 25605 – фінансові операції з отримання коштів особами, які пов'язані з іноземними публічними діячами;

64) 25606 – фінансові операції з отримання коштів особами, які пов'язані з діячами, що виконують політичні функції в міжнародних організаціях;

65) 25610 – фінансові операції з переказу коштів особами, щодо яких встановлено високий ризик;

66) 25611 – фінансові операції з переказу коштів національними публічними діячами;

67) 25612 – фінансові операції з переказу коштів іноземними публічними діячами;

68) 25613 – фінансові операції з переказу коштів діячами, що виконують політичні функції в міжнародних організаціях;

69) 25614 – фінансові операції з переказу коштів особами, які пов'язані з національними публічними діячами;

70) 25615 – фінансові операції з переказу коштів особами, які пов'язані з іноземними публічними діячами;

71) 25616 – фінансові операції з переказу коштів особами, які пов'язані з діячами, що виконують політичні функції в міжнародних організаціях;

72) 25620 – здійснення інших фінансових операцій особами, щодо яких встановлено високий ризик;

73) 25621 – здійснення інших фінансових операцій національними публічними діячами;

74) 25622 – здійснення інших фінансових операцій іноземними публічними діячами;

75) 25623 – здійснення інших фінансових операцій діячами, що виконують політичні функції в міжнародних організаціях;

76) 25624 – здійснення інших фінансових операцій особами, які пов'язані з національними, іноземними публічними діячами та діячами, що виконують політичні функції в міжнародних організаціях;

77) 30101 – прийняття суб'єктом первинного фінансового моніторингу коштів від особи, яка пропонує отримання процентів за депозитом, нижчих за процентну ставку, що встановлена в банку на поточний момент;

78) 30102 – прийняття коштів від особи, яка погоджується на отримання процентів за депозитом, нижчих за встановлені в банку;

79) 30103 – сплата особою комісій (плати за здійснення окремих операцій з його коштами) у розмірах більших, ніж визначені суб'єктом первинного фінансового моніторингу за тотожними вкладками на поточний момент;

80) 30104 – сплата особою комісій (плати за здійснення окремих операцій з її коштами) у розмірах більших, ніж визначені суб'єктом первинного фінансового моніторингу за операціями на поточний момент;

81) 30105 – наполягання особи провести операцію за правилами, відмінними від установлених законодавством та внутрішніми документами суб'єкта первинного фінансового моніторингу щодо таких операцій за змістом її проведення;

82) 30106 – наполягання особи провести операцію за правилами, відмінними від установлених законодавством та внутрішніми документами суб'єкта первинного фінансового моніторингу щодо таких операцій за строками її проведення;

83) 30107 – внесення особою в раніше узгоджену схему проведення операції (операцій) безпосередньо перед початком її реалізації значних змін, що особливо стосуються напряму руху грошових коштів;

84) 30108 – внесення особою в раніше узгоджену схему проведення операції (операцій) безпосередньо перед початком її реалізації значних змін, що особливо стосуються напряму руху іншого майна;

85) 30109 – неодноразова зміна банківських реквізитів бенефіціара після надання першого доручення на переведення коштів;

86) 30110 – неодноразова зміна банківських реквізитів бенефіціара після надання першого доручення на індосацію платіжних документів;

87) 30111 – надання доручення на перерахування коштів бенефіціару через два та більше рахунків інших осіб;

88) 30112 – представлення особою інформації, яку неможливо перевірити;

89) 30113 – неможливість установлення контрагентів особи;

90) 30114 – прийняття суб'єктом первинного фінансового моніторингу коштів (платіжних документів до їх оплати) від особи, яка надсилає кошти на адресу іншої сторони цивільно-правової угоди, внаслідок чого такі кошти повертаються без виконання фінансової операції у зв'язку з незнаходженням такої іншої сторони;

91) 30115 – прийняття суб'єктом первинного фінансового моніторингу коштів (платіжних документів до їх оплати) від особи, яка надсилає кошти на адресу іншої сторони цивільно-правової угоди, внаслідок чого такі кошти повертаються без виконання фінансової операції у зв'язку з її відмовою щодо їх прийняття;

92) 30116 – відмова в наданні особою (клієнтом) відомостей, передбачених законодавством та відповідними внутрішніми документами суб'єкта первинного фінансового моніторингу;

93) 30117 – розрахунок з одним контрагентом за операціями з деривативами, результатом чого є постійний прибуток особи;

94) 30118 – розрахунок з кількома контрагентами за операціями з деривативами, результатом чого є постійний прибуток особи;

95) 30119 – розрахунок з одним контрагентом за операціями з деривативами, результатом чого є постійні збитки особи;

96) 30120 – розрахунок з кількома контрагентами за операціями з деривативами, результатом чого є постійні збитки особи;

97) 30125 – прийняття суб'єктом первинного фінансового моніторингу коштів (платіжних документів до їх оплати) від особи, яка здійснює неодноразовий обмін цінних паперів на інші цінні папери протягом поточного року без отримання грошових компенсацій, пов'язаних з таким обміном;

98) 30126 – прийняття суб'єктом первинного фінансового моніторингу коштів (платіжних документів до їх оплати) від особи, яка здійснює неодноразовий обмін цінних паперів на інші цінні папери протягом поточного року без надання грошових компенсацій, пов'язаних з таким обміном;

99) 30127 – настання страхового випадку протягом короткого строку, який визначається спеціально уповноваженим органом виконавчої влади у сфері регулювання ринків фінансових послуг, після укладення страхової угоди;

100) 30128 – незвично великі операції, що не відповідають фінансовому стану особи;

101) 30129 – очевидна невідповідність вхідних/вихідних платежів дійсному призначенню платежу;

102) 30130 – регулярне повернення контрагентами платникам помилково зарахованих коштів;

103) 30131 – отримання кредитною спілкою від нерезидента коштів для розміщення на депозитному рахунку з наполяганням надання кредитною спілкою благодійної допомоги іншій особі;

104) 30132 – регулярне проведення особою операцій з обміну банкнот малого номіналу, особливо іноземної валюти, на банкноти великого номіналу;

105) 30133 – регулярні операції з купівлі з подальшим продажем цінних паперів, що не мають котирування і не обертаються на фондовій біржі, за умови, що прибуток від реалізації цінних паперів спрямований на придбання високоліквідних цінних паперів, що вільно обертаються на фондовій біржі;

106) 30134 – одночасне виставляння клієнтом доручень на купівлю і продаж цінних паперів, інших фінансових інструментів за цінами, що мають помітне відхилення від поточних ринкових цін за аналогічними угодами;

107) 30135 – укладання договорів страхування/перестраховання на очевидно невігідних умовах;

108) 30136 – збільшення страхових внесків, особливо якщо вони не передбачені страховим договором;

109) 30137 – переплата страхових премій;

110) 30138 – відмова у проведенні фінансової операції у зв'язку з ненаданням клієнтом, з яким устанавлені ділові відносини, необхідної інформації для ідентифікації та/або верифікації, а також для вивчення клієнта;

111) 30201 – не пов'язане з діяльністю юридичної особи або фізичної особи-підприємця істотне збільшення залишку на рахунку, який згодом перераховується іншому суб'єкту первинного фінансового моніторингу;

112) 30202 – не пов'язане з діяльністю юридичної особи або фізичної особи-підприємця істотне збільшення залишку на рахунку, який використовується з метою купівлі іноземної валюти (з переказом на користь нерезидента);

113) 30203 – не пов'язане з діяльністю юридичної особи або фізичної особи-підприємця істотне збільшення залишку на рахунку, який використовується з метою купівлі цінних паперів на пред'явника;

114) 30204 – відсутність зв'язку між характером і родом діяльності юридичної особи або фізичної особи-підприємця з послугами, за якими особа звертається до суб'єкта первинного фінансового моніторингу;

115) 30205 – регулярне представлення чеків, емітованих банком-нерезидентом та індосованих нерезидентом, на інкасо, якщо така діяльність не відповідає діяльності юридичної особи або фізичної особи-підприємця, відомій суб'єкту первинного фінансового моніторингу;

116) 30206 – зарахування на рахунок юридичної особи або фізичної особи-підприємця значної кількості платежів від фізичних осіб на суму, що не перевищує визначену частиною першою статті 15 Закону, у тому числі через касу суб'єкта первинного фінансового моніторингу, якщо діяльність юридичної особи або фізичної особи-підприємця не пов'язана з наданням послуг населенню, зі збором обов'язкових чи добровільних платежів;

117) 30209 – істотне збільшення частки готівки, що надходить на рахунок юридичної особи або фізичної особи-підприємця, якщо звичайними для основної діяльності особи є розрахунки в безготівковій формі;

118) 30210 – розміщення на рахунку значної суми готівкових коштів юридичною особою або фізичною особою-підприємцем, яка за рівнем доходу чи сферою діяльності не може здійснювати фінансову операцію на таку суму;

119) 30211 – разовий продаж особою великого пакета цінних паперів, що вільно не обертаються на організованому ринку, за умови, що особа не є професійним учасником ринку цінних паперів і цінні папери не передаються особі в рахунок погашення простроченої заборгованості контрагента перед особою;

120) 30212 – разова купівля особою великого пакета цінних паперів, що вільно не обертаються на організованому ринку, за умови, що особа не є професійним учасником ринку цінних паперів і цінні папери не передаються особі в рахунок погашення простроченої заборгованості контрагента перед особою;

121) 30213 – переказ коштів (або зняття з рахунку коштів) на суму, що не перевищує визначену частиною першою статті 15 Закону, якщо йому передували зарахування на цей самий рахунок готівкових коштів на суму, що дорівнює чи перевищує визначену частиною першою статті 15 Закону, у той самий або попередній операційний день;

122) 30214 – здійснення особою значних за обсягом операцій з готівкою за відсутності великого обороту коштів у клієнта;

123) 30215 – регулярне здійснення особою фінансових операцій з векселями, якщо дана особа не виступає емітентом або отримувачем коштів за цими векселями та не має ліцензії професійного учасника ринку цінних паперів;

124) 30216 – страхування майна, загальна вартість якого не відповідає фінансовому стану клієнта;

125) 30217 – часті перекази з банківських рахунків, що не мають економічного сенсу;

126) 30218 – переказ коштів у готівковій формі за кордон з вимогою видати одержувачу кошти готівкою;

127) 30219 – регулярний переказ коштів за кордон фізичною особою, що не здійснює будь-якої підприємницької діяльності;

128) 30220 – регулярне надходження на рахунок клієнта коштів, які в подальшому отримуються готівкою ним та/або довіреною особою;

129) 30221 – регулярне зняття клієнтом та/або довіреною особою готівки, яка попередньо була зарахована на рахунок клієнта;

130) 30301 – регулярне зарахування на рахунок особи коштів у готівковій формі з подальшим переказом усієї суми протягом одного операційного дня на рахунок клієнта, відкритий в іншого суб'єкта первинного фінансового моніторингу;

131) 30302 – регулярне зарахування на рахунок особи коштів у готівковій формі з подальшим переказом усієї суми протягом одного операційного дня на користь третьої особи;

132) 30303 – регулярне зарахування на рахунок особи коштів у готівковій формі з подальшим переказом усієї суми протягом одного операційного дня на користь нерезидента;

133) 30304 – регулярне зарахування на рахунок особи коштів у готівковій формі з подальшим переказом більшої частини суми протягом одного операційного дня на рахунок клієнта, відкритий в іншого суб'єкта первинного фінансового моніторингу;

134) 30305 – регулярне зарахування на рахунок особи коштів у готівковій формі з подальшим переказом більшої частини суми протягом одного операційного дня на користь третьої особи;

135) 30306 – регулярне зарахування на рахунок особи коштів у готівковій формі з подальшим переказом більшої частини суми протягом одного операційного дня на користь нерезидента;

136) 30307 – регулярне зарахування на рахунок особи коштів у готівковій формі з подальшим переказом усієї суми наступного дня на рахунок клієнта, відкритий в іншого суб'єкта первинного фінансового моніторингу;

137) 30308 – регулярне зарахування на рахунок особи коштів у готівковій формі з подальшим переказом усієї суми наступного дня на користь третьої особи;

138) 30309 – регулярне зарахування на рахунок особи коштів у готівковій формі з подальшим переказом усієї суми наступного дня на користь нерезидента;

139) 30310 – регулярне зарахування на рахунок особи коштів у готівковій формі з подальшим переказом більшої частини суми наступного дня на рахунок клієнта, відкритий в іншого суб'єкта первинного фінансового моніторингу;

140) 30311 – регулярне зарахування на рахунок особи коштів у готівковій формі з подальшим переказом більшої частини суми наступного дня на користь третьої особи;

141) 30312 – регулярне зарахування на рахунок особи коштів у готівковій формі з подальшим переказом більшої частини суми наступного дня на користь нерезидента;

142) 30313 – регулярне зарахування на рахунок юридичної особи, якщо це не пов'язано з її основною діяльністю, коштів у готівковій формі з подальшим переказом усієї суми протягом одного операційного дня на рахунок клієнта, відкритий в іншого суб'єкта первинного фінансового моніторингу;

143) 30314 – регулярне зарахування на рахунок юридичної особи, якщо це не пов'язано з її основною діяльністю, коштів у готівковій формі з подальшим переказом усієї суми протягом одного операційного дня на користь третьої особи;

144) 30315 – регулярне зарахування на рахунок юридичної особи, якщо це не пов'язано з її основною діяльністю, коштів у готівковій формі з подальшим переказом усієї суми протягом одного операційного дня на користь нерезидента;

145) 30316 – регулярне зарахування на рахунок юридичної особи, якщо це не пов'язано з її основною діяльністю, коштів у готівковій формі з подальшим переказом більшої частини суми протягом одного операційного дня на рахунок клієнта, відкритий в іншого суб'єкта первинного фінансового моніторингу;

146) 30317 – регулярне зарахування на рахунок юридичної особи, якщо це не пов'язано з її основною діяльністю, коштів у готівковій формі з подальшим переказом більшої частини суми протягом одного операційного дня на користь третьої особи;

147) 30318 – регулярне зарахування на рахунок юридичної особи, якщо це не пов'язано з її основною діяльністю, коштів у готівковій формі з подальшим переказом більшої частини суми протягом одного операційного дня на користь нерезидента;

148) 30319 – регулярне зарахування на рахунок юридичної особи, якщо це не пов'язано з її основною діяльністю, коштів у готівковій формі з подальшим переказом усієї суми наступного операційного дня на рахунок клієнта, відкритий в іншого суб'єкта первинного фінансового моніторингу;

149) 30320 – регулярне зарахування на рахунок юридичної особи, якщо це не пов'язано з її основною діяльністю, коштів у готівковій формі з подальшим переказом усієї суми протягом наступного операційного дня на користь третьої особи;

150) 30321 – регулярне зарахування на рахунок юридичної особи, якщо це не пов'язано з її основною діяльністю, коштів у готівковій формі з подальшим переказом усієї суми наступного операційного дня на користь нерезидента;

151) 30322 – регулярне зарахування на рахунок юридичної особи, якщо це не пов'язано з її основною діяльністю, коштів у готівковій формі з подальшим переказом більшої частини суми наступного операційного дня на рахунок клієнта, відкритий в іншого суб'єкта первинного фінансового моніторингу;

152) 30323 – регулярне зарахування на рахунок юридичної особи, якщо це не пов'язано з її основною діяльністю, коштів у готівковій формі з подальшим переказом більшої частини суми наступного операційного дня на користь третьої особи;

153) 30324 – регулярне зарахування на рахунок юридичної особи, якщо це не пов'язано з її основною діяльністю, коштів у готівковій формі з подальшим переказом більшої частини суми наступного операційного дня на користь нерезидента;

154) 30325 – здійснення клієнтом фінансових операцій на значні суми без встановлення прямого (особистого) контакту протягом трьох місяців із суб'єктом первинного фінансового моніторингу;

155) 30326 – неодноразове здійснення фінансових операцій на суму нижче встановленого порога, що мають ознаки обов'язкового фінансового моніторингу;

156) 30401 – операція з виплати переказу коштів, в якому відсутня повна інформація про ініціатора або отримувача;

157) 30402 – сплата резидентом нерезиденту неустойки (пені, штрафу) за невиконання договору поставки товарів (виконання робіт, надання послуг) або за порушення умов договору в значних сумах;

158) 30403 – неодноразове надання кредитною спілкою голові та членам спостережної ради, ревізійної комісії, кредитного комітету та правління кредитної спілки кредитів у великому розмірі зі сплатою процентів за них менше, ніж це встановлено кредитною спілкою;

159) 30404 – проведення у великих розмірах фінансових операцій з купівлі-продажу товарів (оплати послуг), визначити вартість яких складно або неможливо (наприклад, об'єкти інтелектуальної власності; деякі види послуг, що не мають постійної ринкової вартості, консалтингові, юридичні, аудиторські послуги тощо);

160) 30405 – регулярне та (або) періодичне здійснення фінансових операцій з купівлі-продажу активів без фактичної їх поставки між учасниками операцій;

161) 30406 – укладання договору поручительства з особою про сплату за кредит в іншій кредитній установі у разі, якщо ця особа неодноразово уклала або мала спроби укласти такі договори, за умови внесення нею цій кредитній спілці (поручителю) коштів для зарахування на депозитний рахунок та наявності непогашеного кредиту в іншій кредитній установі;

162) 30407 – платежі, що здійснюються особами, які не повністю знають або без бажання повідомляють деталі платежу (адресу/контактну інформацію тощо);

163) 30408 – придбання особою в кредитній спілці державних цінних паперів за готівку;

164) 30409 – внесення особою коштів у готівковій формі у великому розмірі для розміщення на депозитних рахунках в установах банків, об'єднаній кредитній спілці;

165) 30410 – дострокове погашення особою кредитів у готівковій формі у великому розмірі;

166) 30411 – надання кредиту під забезпечення у вигляді гарантії нерезидента за умови відсутності очевидного зв'язку між місцем діяльності клієнта та його контрагентів і місцезнаходженням гаранта, особливо якщо гарантія видається філією нерезидента;

167) 30412 – погашення простроченої заборгованості за кредитним договором, якщо умови діяльності особи та інформація, якою володіє суб'єкт первинного фінансового моніторингу щодо цієї особи, не дають можливості встановити джерела походження коштів для погашення заборгованості;

168) 30413 – дострокове погашення кредитів коштами з не зазначених особою або невідомих для суб'єкта первинного фінансового моніторингу джерел погашення;

169) 30414 – придбання особою іноземної валюти для погашення кредиту, отриманого того самого або попереднього банківського дня під зовнішньоекономічний контракт іншою особою або на підставі договору поручительства;

170) 30415 – неодноразове отримання кредитів від імені членів кредитної спілки та дострокове їх погашення;

171) 30416 – регулярне одержання або надання фінансової допомоги, у тому числі від нерезидентів, чи надання фінансової допомоги нерезидентам;

172) 30417 – отримання грошових коштів з рахунку, відкритого у фінансовій установі в країні, що віднесена Кабінетом Міністрів України до переліку офшорних зон;

173) 30418 – неможливість визначення предмета зовнішньоекономічної операції (відсутність чіткого опису товарів, робіт, послуг, що є предметом зовнішньоекономічного договору/контракту);

174) 30419 – операції з активами, які розміщені (емітовані, зареєстровані, обліковуються, надаються, виконуються або використовуються) чи будуть розміщені (будуть емітовані, зареєстровані, обліковуватися, надаватися, виконуватися або використовуватися) у результаті здійснення операції за межами митної території України, у разі коли не надано зовнішньоекономічного контракту;

175) 30420 – набуття права власності на великий пакет цінних паперів за договорами дарування або міни;

176) 30421 – купівля особами-резидентами за договорами доручення пакетів акцій, у тому числі неліквідних, українських суб'єктів підприємницької діяльності в юридичних осіб-нерезидентів за цінами, значно вищими від їх ринкової вартості;

177) 30422 – купівля-продаж цінних паперів емітентів, що не розкривають регулярної інформації відповідно до законодавства;

178) 30423 – проведення фінансових операцій щодо внесення до статутного капіталу господарських товариств цінних паперів у розмірах, що перевищують 50 % статутного капіталу підприємства, що реєструється;

179) 30424 – операції з борговим фінансовим інструментом із низьким значенням рейтингової оцінки за Національною рейтинговою шкалою;

180) 30425 – настання страхового випадку в короткий строк після укладення договору страхування;

181) 30426 – регулярне розірвання договорів страхування (повернення страхових платежів);

182) 30427 – оплата страхових премій за одним договором страхування з різних джерел;

183) 30428 – оплата страхової премії готівкою;

184) 30429 – укладання договорів перестрахування у випадку, якщо учасниками операції є щойно засновані страховики;

185) 30430 – страхування життя з одноразовим страховим внеском;

186) 30431 – операції з наркотичними засобами та прекурсорами;

187) 30432 – відкриття рахунку з внесенням на нього коштів на користь третьої особи;

188) 30433 – сплата членами спілки, які є нерезидентами (клієнтами), вступних та обов'язкових пайових та інших внесків;

189) 30434 – розміщення в ломбарді цінностей, зокрема дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння;

190) 30435 – операції з необробленими діамантами, країна походження/знаходження яких не бере участі в процесі Кімберлі;

191) 30436 – спроба клієнта здійснити операції з нерухомим майном, на яке накладено арешт;

192) 30437 – здійснення операцій з нерухомим майном, ціна якого відрізняється від ринкової;

193) 30438 – неодноразова купівля або продаж фізичною особою об'єктів нерухомості;

194) 30439 – неодноразове здійснення фізичною особою операцій з одним об'єктом нерухомості;

195) 30440 – систематичне придбання фізичною особою ювелірних або побутових виробів із дорогоцінних металів та/або дорогоцінного каміння (однотипних виробів) та/або сертифікованого дорогоцінного каміння;

196) 30441 – перерахування за дорученням клієнта грошових коштів за реалізовані дорогоцінні метали та дорогоцінне каміння, ювелірні вироби з них і лом із цих виробів на рахунки третіх осіб;

197) 30442 – невмотивована відмова від здійснення операцій з дорогоцінними металами і дорогоцінним камінням, ювелірними виробами з них та ломом із цих виробів у випадку представлення відповідних документів або їх копій;

198) 30443 – пред'явлення покупцем при купівлі-продажу стандартних та/або мірних зливків з афінованих дорогоцінних металів замість оригіналів документів про їх якість копій документів (паспорт або сертифікат), а також специфікації на них;

199) 30444 – відхилення вартості дорогоцінних металів, дорогоцінного каміння, ювелірних виробів із них та інших побутових виробів з лому та відходів у межах договору більше ніж на 20 відсотків у бік зменшення або збільшення від ринкової ціни;

200) 30445 – отримання партії (партій) ювелірних та/або інших побутових виробів з дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння з можливими

підробленими відбитками пробірних клейм з незареєстрованими відбитками іменників виробників та/або відбитками державних пробірних клейм;

201) 30446 – реалізація продукції (прутів, стержнів, дроту, пластин, листів тощо), виготовленої зі стандартних та/або мірних зливків з афінованих дорогоцінних металів без зміни хімічного складу;

202) 30447 – переказ коштів за кордон як передплата за імпорт, якщо країна банку бенефіціара та країна резидентності бенефіціара – різні;

203) 30448 – переказ коштів за кордон за відсутності зовнішньоекономічного договору (контракту), зокрема надання та повернення інвестицій (доходів від інвестиційної діяльності на території України), позик, кредитів, фінансової допомоги та інших запозичень; виплата дивідендів, відсотків, роялті; переведення власних коштів на закордонний рахунок; допомога родичам або близьким;

204) 30449 – здійснення передплати за імпорт товарів з подальшим їх перепродажем без перетину митного кордону України;

205) 30450 – зарахування коштів в іноземній валюті від нерезидентів на рахунки фізичних осіб, зокрема у вигляді заробітної плати, переказу коштів, поповнення карткового рахунку;

206) 30451 – взаємозалік вимог за експортно-імпортними операціями;

207) 30452 – регулярне отримання клієнтом дистанційних послуг, якщо в суб'єкта виникають підозри, що такі операції можуть бути пов'язані з легалізацією (відмиванням) коштів, отриманих злочинним шляхом, фінансуванням тероризму або фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення;

208) 30453 – разовий продаж (купівля) особою значного пакета цінних паперів, що не включені до біржового списку;

209) 30454 – набуття права власності на пакет цінних паперів за договорами дарування або міни, сумарна номінальна вартість яких дорівнює чи перевищує суму, визначену частиною першою статті 15 Закону;

210) 30455 – взаємозалік вимог за операціями з цінними паперами на позабіржовому ринку;

211) 30456 – купівля на позабіржовому ринку особами-резидентами пакетів акцій українських емітентів у осіб-нерезидентів за цінами, що перевищують їх номінальну вартість;

212) 30457 – здійснення операцій з цінними паперами, про які з надійних джерел відомо, що вони мають високий ризик бути використаними для легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму або фінансування розповсюдження зброї масового знищення;

213) 30458 – передавання особою доручення про здійснення фінансової операції через представника (посередника), якщо представник (посередник) виконує доручення особи без встановлення прямого (особистого) контакту із суб'єктом;

214) 30459 – здійснення операції купівлі/продажу або відступлення права грошової вимоги;

215) 30460 – придбання цінних паперів за рахунок коштів, які попередньо були внесені готівкою в касу професійного учасника ринку цінних паперів, або готівки, яка була переказана на рахунок професійного учасника ринку цінних паперів через банківську установу, платіжну систему;

216) 30461 – дострокове розірвання договору страхування з перерахуванням коштів на користь третьої особи;

217) 30462 – придбання фізичною особою ювелірних або побутових виробів з дорогоцінних металів та/або дорогоцінного каміння (однотипних виробів) та/або сертифікованого дорогоцінного каміння на суму, що дорівнює чи перевищує визначену частиною першою статті 15 Закону;

218) 30463 – проведення у великих розмірах фінансових операцій з купівлі-продажу товарів (оплати послуг), визначити вартість яких складно або неможливо, зокрема об'єкти інтелектуальної власності, деякі види послуг, що не мають постійної ринкової вартості, консалтингові, юридичні, аудиторські послуги;

219) 30464 – видача банківськими установами кредитів, позик та інших коштів клієнтам за рахунок використання коштів рефінансування та інших запозичень, отриманих від Національного банку України для підтримки ліквідності;

220) 30465 – здійснення операцій з цінними паперами емітента, про якого з надійних джерел відомо, що він відсутній за місцезнаходженням;

221) 30466 – регулярне укладення особою строкових угод або використання інших похідних фінансових інструментів, особливо таких, що не передбачають поставки базового активу, за фінансовими операціями з одним або кількома контрагентами, результатом чого є постійний прибуток або постійні збитки особи;

222) 30467 – сплата страхових платежів особою, яка не є страхувальником;

223) 30500 – операції відповідно до типологій міжнародних організацій, що здійснюють діяльність у сфері протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванню тероризму;

224) 30510 – операції відповідно до типологічних досліджень у сфері протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванню тероризму чи фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення, підготовлених та оприлюднених спеціально уповноваженим органом;

225) 30603 – відстеження (моніторинг) фінансових операцій відповідної особи на запит Державної служби фінансового моніторингу України (далі – Держфінмоніторинг);

226) 30604 – моніторинг прибуткових фінансових операцій за рішенням Держфінмоніторингу відповідно до частини четвертої статті 17 Закону;

227) 30605 – моніторинг видаткових фінансових операцій за рішенням Держфінмоніторингу відповідно до частини четвертої статті 17 Закону;

228) 30606 – моніторинг фінансової операції за дорученням Держфінмоніторингу відповідно до частини третьої статті 23 Закону;

229) 30701 – наявність достатніх підстав підозрювати, що фінансові операції пов'язані, стосуються або призначені для фінансування терористичної діяльності, терористичних актів чи терористичних організацій і організацій або осіб, до яких застосовано міжнародні санкції;

230) 30702 – зупинення проведення фінансових операцій, якщо їх учасниками або вигодоодержувачами є особи, які включені до переліку осіб,

пов'язаних із здійсненням терористичної діяльності або до яких застосовано міжнародні санкції;

231) 30703 – наявність достатніх підстав підозрювати, що фінансові операції пов'язані, стосуються або призначені для фінансування розповсюдження зброї масового знищення;

232) 30900 – інші фінансові операції, для яких у суб'єкта первинного фінансового моніторингу виникають підстави вважати, що фінансова операція проводиться з метою легалізації (відмивання) доходів або фінансування тероризму чи фінансування розповсюдження зброї масового знищення”.

Директор Департаменту
статистики та звітності

Ю. О. Половнєв

ПОГОДЖЕНО
Заступник Голови
Національного банку України
_____ Я. В. Смолій
(підпис)

“ ___ ” _____ 2016 року
(дата)