**Правила формування показників,**

**що подаються у звітному файлі 6JX “Дані щодо розрахунку банками значення коефіцієнта левериджу”**

1. Дані файлу 6JX “Дані щодо розрахунку банками значення коефіцієнта левериджу” (далі – файл 6JX) є інформаційними даними про складові розрахунку значення коефіцієнта левериджу згідно з Положенням про порядок розрахунку банками України та банківськими групами значення коефіцієнта левериджу, затвердженим постановою Правління Національного банку України від 19.07.2024 № 89 (далі – Положення № 89).

Терміни та скорочення, які використані в цих Правилах, відповідають термінам та скороченням, визначеним у Положенні № 89.

2. Банк заповнює показники файлу 6JX відповідно до встановлених цими Правилами вимог, ґрунтуючись на даних файлу з показниками статистичної звітності 01Х “Дані про залишки на рахунках” та додаткових даних.

3. До показників A6J026-A6J033 включається сукупний розмір фінансових зобов’язань із застосуванням значення коефіцієнта кредитної конверсії, визначеного  згідно з додатком 5 до Положення про визначення банками України розміру кредитного ризику за активними банківськими операціями, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 30.06.2016 № 351 (зі змінами), з урахуванням особливостей, установлених пунктом 44 розділу V Положення № 89.

4. Банк розраховує дані для заповнення показників файлу 6JX з урахуванням вимог Положення № 89.

5. За показниками файлу 6JX, за якими відсутні дані, зазначається значення “0”.

**Особливості правил формування показників**

**Опис параметрів**

**Метрика Т100 –** сума/процент

**Параметр D190 –** вид операції з деривативами (довідник D190)

**Параметр S138 –** вид деривативу (довідник S138)

**Правила формування показників**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Складова розрахунку значення коефіцієнта левериджу | ID показника | Правило формування показника |
| 1 | - | A6J001 | **Значення коефіцієнта левериджу (LR)**1. Показник розраховується відповідно до пункту 7 розділу І Положення № 89.2. Під час розрахунку цього показника величина капіталу 1 рівня визначається відповідно до розділу ІІ Положення про порядок визначення банками України розміру регулятивного капіталу, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 28.12.2023 № 196 (зі змінами) (далі – Положення № 196), та даних файлу статистичної звітності 6RX “Дані щодо розрахунку розміру регулятивного капіталу”. |
| 2 | Сукупні активи та позабалансові зобов’язання | A6J002 | **Сукупні активи та позабалансові зобов’язання**1. Показник розраховується відповідно до пунктів 8-10 розділу І Положення № 89.2. До цього показника включається різниця між сумою за показниками A6J003-A6J011, A6J014-A6J034 та сумою за показниками A6J035-A6J040. |
| 3 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за активами (крім деривативів) | A6J003 | **Розмір експозицій за активами** 1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сума балансової вартості активів (крім деривативів), яка включається до розрахунку сукупного розміру експозицій за активами згідно з підпунктом 1 пункту 11 розділу II Положення № 89, з урахуванням R020(GR100)/T020(1), R020(GR101)/T020(1), R020(GR109)/T020(2), R020(GR110)/T020(1), R020(GR119)/T020(2), R020(GR120)/T020(1), R020(GR121)/T020(1,2), R020(GR140)/T020(1,2), R020(GR141)/T020(1,2), R020(GR142)/T020(1,2), R020(GR143)/T020(1,2), R020(GR144)/T020(1,2), R020(GR145)/T020(1,2), R020(1500)/T020(1), R020(1502)/T020(1), R020(1508)/T020(1,2), R020(1509)/T020(2), R020(GR151)/T020(1,2), R020(GR152)/T020(1,2), R020(GR153)/T020(1,2), R020(GR154)/T020(1,2), R020(1600)/T020(1), R020(1607)/T020(1), R020(1609)/T020(2), R020(GR181)/T020(1), R020(GR183)/T020(1,2), R020(GR189)/T020(2), R020(GR201)/T020(1,2), R020(GR202)/T020(1,2), R020(GR203)/T020(1,2), R020(GR204)/T020(1,2), R020(GR206)/T020(1,2), R020(GR207)/T020(1,2), R020(GR208)/T020(1,2), R020(GR210)/T020(1,2), R020(GR211)/T020(1,2), R020(GR212)/T020(1,2), R020(GR213)/T020(1,2), R020(GR214)/T020(1,2), R020(GR220)/T020(1,2), R020(GR221)/T020(1,2), R020(GR222)/T020(1,2), R020(GR223)/T020(1,2), R020(GR224)/T020(1,2), R020(GR226)/T020(1,2), R020(GR230)/T020(1,2), R020(GR231)/T020(1,2), R020(GR232)/T020(1,2), R020(GR233)/T020(1,2), R020(GR234)/T020(1,2), R020(GR235)/T020(1,2), R020(GR236)/T020(1,2), R020(GR237)/T020(1,2), R020(GR238)/T020(1,2), R020(GR239)/T020(1,2), R020(GR240)/T020(1,2), R020(GR241)/T020(1,2), R020(GR242)/T020(1,2), R020(GR243)/T020(1,2), R020(GR244)/T020(1,2), R020(GR245)/T020(1,2), R020(2600)/T020(1), R020(2607)/T020(1), R020(2609)/T020(2), R020(2620)/T020(1), R020(2621)/T020(1), R020(2627)/T020(1), R020(2629)/T020(2), R020(2650)/T020(1), R020(2657)/T020(1), R020(2659)/T020(2), R020(GR280)/T020(1), R020(GR289)/T020(2), R020(GR292)/T020(1), R020(GR300)/T020(1,2), R020(GR301)/T020(1,2), R020(GR310)/T020(1,2), R020(GR311)/T020(1,2), R020(GR321)/T020(1,2), R020(GR340)/T020(1), R020(GR341)/T020(1), R020(GR342)/T020(1), R020(GR350)/T020(1), R020(GR351)/T020(1), R020(GR352)/T020(1), R020(GR354)/T020(1), R020(GR355)/T020(1), R020(GR356)/T020(1,2), R020(GR357)/T020(1), R020(GR359)/T020(2), R020(GR370)/T020(1), R020(GR371)/T020(1), R020(GR373)/T020(1), R020(GR410)/T020(1), R020(GR420)/T020(1), R020(GR430)/T020(1,2), R020(GR431)/T020(1), R020(GR432)/T020(1), R020(GR440)/T020(1,2), R020(GR441)/T020(1,2), R020(GR443)/T020(1), R020(GR450)/T020(1,2), R020(GR453)/T020(1), R020(GR460)/T020(1,2).2. До цього показника не включається балансова вартість активів, які:- банк згорнув із зобов’язаннями у випадках, встановлених Положенням про організацію бухгалтерського обліку в банках України, затвердженим постановою Правління Національного банку України від 04.07.2018  № 75 (далі – Положення № 75);- включені до показників A6J004, A6J005. |
| 4 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за активами (крім деривативів) | A6J004 | **Консолідовані рахунки клієнтів, що згортаються**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір балансової вартості активів (дебетових залишків) на окремих рахунках (консолідованих рахунках) клієнтів, які включаються до розрахунку сукупного розміру експозицій за активами згідно з пунктом 12 розділу II Положення № 89, з урахуванням R020(2600)/T020(1), R020(2607)/T020(1), R020(2609)/T020(2), R020(2650)/T020(1), R020(2657)/T020(1), R020(2659)/T020(2). |
| 5 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за активами (крім деривативів) | A6J005 | **Розмір дебіторської заборгованості за операціями репо / зворотного репо, що згортається**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір балансової вартості дебіторської заборгованості за операціями репо / зворотного репо, яка включається до розрахунку сукупного розміру експозицій за активами згідно з пунктом 13 розділу II Положення № 89, з урахуванням R020(GR181)/T020(1), R020(GR189)/T020(2), R020(GR280)/T020(1), R020(2890)/T020(2), R020(GR354)/T020(1), R020(GR359)/T020(2). |
| 6 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за активами (крім деривативів) | A6J006 | **Розмір інших активів до згортання**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір балансової вартості активів (крім деривативів) до згортання, визначений з урахуванням рахунків, зазначених у пункті 1 Правил формування показника A6J003.2. До цього показника включається балансова вартість активів до згортання, які банк згорнув із зобов’язаннями у випадках, встановлених Положенням № 75, та які не відповідають умовам щодо згортання, визначеним пунктами 12, 13 розділу II Положення № 89 (не включена до показників A6J004, A6J005). |
| 7 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за деривативами | A6J007 | **Розмір експозицій за деривативами на індивідуальній основі**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір експозицій за деривативами, розрахованих на індивідуальній основі згідно з пунктом 21 розділу ІІІ Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупного розміру експозицій за деривативами згідно з підпунктом 1 пункту 14 розділу IIІ Положення № 89.2. До цього показника не включається сума за показниками A6J009, A6J011. |
| 8 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за деривативами | A6J008 | **Розмір експозицій за деривативами на груповій основі**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір експозицій за деривативами, розрахованих на груповій основі згідно з пунктом 22 розділу ІІІ Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупного розміру експозицій за деривативами згідно з підпунктом 2 пункту 14 розділу IIІ Положення № 89.2. До цього показника не включається сума за показником A6J010. |
| 9 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за деривативами | A6J009 | **Розмір експозицій за позабіржовими деривативами на індивідуальній основі**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір експозицій за позабіржовими деривативами, розрахованих на індивідуальній основі згідно з пунктом 32 розділу IІІ Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупного розміру експозицій за деривативами згідно з підпунктом 1 пункту 14 розділу IIІ Положення № 89. |
| 10 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за деривативами | A6J010 | **Розмір експозицій за позабіржовими деривативами на груповій основі**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір експозицій за позабіржовими деривативами, розрахованих на груповій основі згідно з пунктом 33 розділу IІІ Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупного розміру експозицій за деривативами згідно з підпунктом 2 пункту 14 розділу IIІ Положення № 89. |
| 11 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за деривативами | A6J011 | **Розмір експозицій за деривативами, яким властивий специфічний ризик втрати напрямку**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір експозицій за деривативами, яким властивий специфічний ризик втрати напрямку, розрахованих згідно з пунктом 34 розділу IІІ Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупного розміру експозицій за деривативами згідно з підпунктом 1 пункту 14 розділу IIІ Положення № 89. |
| 12 | - | A6J012 | **Розмір експозицій за деривативами банку** − **учасника клірингу з центральним контрагентом на користь клієнта на індивідуальній основі** 1.Сукупний розмір експозицій за деривативами банку-учасникаклірингу з центральним контрагентом на користь клієнта, розрахованих на індивідуальній основі згідно підпунктом 1 пункту 14 розділу ІІІ Положення № 89 із застосуванням коефіцієнта 0,21 відповідно до пункту 27 розділу ІІІ Положення № 89. |
| 13 | - | A6J013 | **Розмір експозицій за деривативами банку** − **учасника клірингу з центральним контрагентом на користь клієнта на груповій основі** 1. Сукупний розмір експозицій за деривативами банку-учасникаклірингу з центральним контрагентом на користь клієнта, розрахованих на груповій основі згідно підпунктом 2 пункту 14 розділу ІІІ Положення № 89 із застосуванням коефіцієнта 0,21 відповідно до пункту 27 розділу ІІІ Положення № 89. |
| 14 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо | A6J014 | **Розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо на індивідуальній основі**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо, розрахованих на індивідуальній основі згідно з пунктами 37 та 38 розділу ІV Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупного розміру надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо згідно з підпунктом 1 пункту 35 розділу IV Положення № 89.2. До цього показника не включається сума за показниками A6J016, A6J018, A6J020, A6J022. |
| 15 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо | A6J015 | **Розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо на груповій основі**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо, розрахованих на груповій основі згідно з пунктом 39 розділу ІV Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупного розміру надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо згідно з підпунктом 2 пункту 35 розділу IV Положення № 89.2. До цього показника не включається сума за показниками A6J017, A6J019, A6J021, A6J023. |
| 16 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань.  | A6J016 | **Розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо на індивідуальній основі за агентськими договорами, які передбачають гарантію / відшкодування одному контрагенту, що не перевищує різниці вартостей активів**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо у разі надання банком послуг агента за операцією репо / зворотного репо, що здійснюється між двома контрагентами, розрахованих на індивідуальній основі згідно з пунктами 37 та 38 розділу ІV Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з підпунктом 1 пункту 41 розділу IV Положення № 89. |
| 17 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань.  | A6J017 | **Розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо на груповій основі за агентськими договорами, які передбачають гарантію / відшкодування одному контрагенту, що не перевищує різниці вартостей активів**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо у разі надання банком послуг агента за операцією репо / зворотного репо, що здійснюється між двома контрагентами, розрахованих на груповій основі згідно з пунктом 39 розділу ІV Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з підпунктом 1 пункту 41 розділу IV Положення № 89. |
| 18 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань.  | A6J018 | **Розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо на індивідуальній основі за агентськими договорами, які передбачають гарантію / відшкодування одному контрагенту, що перевищує різницю вартостей активів**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо у разі надання банком послуг агента за операцією репо / зворотного репо, що здійснюється між двома контрагентами, розрахованих на індивідуальній основі згідно з пунктами 37 та 38 розділу ІV Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом другим підпункту 2 пункту 41 розділу IV Положення № 89. |
| 19 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань.  | A6J019 | **Розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо на груповій основі за агентськими договорами, які передбачають гарантію / відшкодування одному контрагенту, що перевищує різницю вартостей активів**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо у разі надання банком послуг агента за операцією репо / зворотного репо, що здійснюється між двома контрагентами, розрахованих на груповій основі згідно з пунктом 39 розділу ІV Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом другим підпункту 2 пункту 41 розділу IV Положення № 89. |
| 20 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань.  | A6J020 | **Розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо на індивідуальній основі за агентськими договорами, які передбачають гарантію / відшкодування обом контрагентам, що не перевищує різниці вартостей активів**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо у разі надання банком послуг агента за операцією репо / зворотного репо, що здійснюється між двома контрагентами, розрахованих на індивідуальній основі згідно з пунктами 37 та 38 розділу ІV Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом другим підпункту 3 пункту 41 розділу IV Положення № 89. |
| 21 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань.  | A6J021 | **Розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо на груповій основі за агентськими договорами, які передбачають гарантію / відшкодування обом контрагентам, що не перевищує різниці вартостей активів**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо у разі надання банком послуг агента за операцією репо / зворотного репо, що здійснюється між двома контрагентами, розрахованих на груповій основі згідно з пунктом 39 розділу ІV Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом другим підпункту 3 пункту 41 розділу IV Положення № 89. |
| 22 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань.  | A6J022 | **Розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо на індивідуальній основі за агентськими договорами, які передбачають гарантію / відшкодування обом контрагентам, що перевищує різницю вартостей активів**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо у разі надання банком послуг агента за операцією репо / зворотного репо, що здійснюється між двома контрагентами, розрахованих на індивідуальній основі згідно з пунктами 37 та 38 розділу ІV Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом третім підпункту 3 пункту 41 розділу IV Положення № 89. |
| 23 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань.  | A6J023 | **Розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо на груповій основі за агентськими договорами, які передбачають гарантію / відшкодування обом контрагентам, що перевищує різницю вартостей активів**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір надбавок за кредитний ризик контрагента за операціями репо / зворотного репо у разі надання банком послуг агента за операцією репо / зворотного репо, що здійснюється між двома контрагентами, розрахованих на груповій основі згідно з пунктом 39 розділу ІV Положення № 89, які включаються до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом третім підпункту 3 пункту 41 розділу IV Положення № 89. |
| 24 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань.  | A6J024 | **Розмір балансової вартості активів за операціями репо / зворотного репо** **за агентськими договорами, які передбачають гарантію / відшкодування одному контрагенту**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір балансової вартості активів за операціями репо / зворотного репо у разі надання банком послуг агента за операцією репо / зворотного репо, що здійснюється між двома контрагентами, які включаються до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом третім підпункту 2 пункту 41 розділу IV Положення № 89. |
| 25 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань.  | A6J025 | **Розмір балансової вартості активів за операціями репо / зворотного репо** **за агентськими договорами, які передбачають гарантію / відшкодування обом контрагентам**1. Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір балансової вартості активів за операціями репо / зворотного репо у разі надання банком послуг агента за операцією репо / зворотного репо, що здійснюється між двома контрагентами, які включаються до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом третім підпункту 3 пункту 41 розділу IV Положення № 89. |
| 26 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за позабалансовими зобов’язаннями (крім деривативів) | A6J026 | **Розмір фінансових зобов’язань, зменшених на резерви та зважених на значення коефіцієнта кредитної конверсії 0,1**1.Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір фінансових зобов’язань (крім деривативів), які включаються до сукупного розміру експозицій за позабалансовими зобов’язаннями згідно з підпунктом 1 пункту 42 розділу V Положення № 89, з урахуванням R020(GR900)/T020(1), R020(GR910)/T020(1), R020(GR912)/T020(1), R020(9200)/T020(1), R020(GR930)/T020(1), R020(9350)/T020(1), R020(3690)/T020(2), R020(3692)/T020(2).Розмір фінансового зобов’язання визначається згідно з підпунктом 1 пункту 43 розділу V Положення № 89 із застосуванням значення коефіцієнта кредитної конверсії 0,1. |
| 27 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за позабалансовими зобов’язаннями (крім деривативів) | A6J027 | **Розмір фінансових зобов’язань, зменшених на резерви та зважених на значення коефіцієнта кредитної конверсії 0,2**1.Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір фінансових зобов’язань (крім деривативів), які включаються до сукупного розміру експозицій за позабалансовими зобов’язаннями згідно з підпунктом 1 пункту 42 розділу V Положення № 89, з урахуванням R020(GR900)/T020(1), R020(GR910)/T020(1), R020(GR912)/T020(1), R020(9200)/T020(1), R020(GR930)/T020(1), R020(9350)/T020(1), R020(3690)/T020(2), R020(3692)/T020(2).Розмір фінансового зобов’язання визначається згідно з підпунктом 1 пункту 43 розділу V Положення № 89 із застосуванням значення коефіцієнта кредитної конверсії 0,2. |
| 28 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за позабалансовими зобов’язаннями (крім деривативів) | A6J028 | **Розмір фінансових зобов’язань, зменшених на резерви та зважених на значення коефіцієнта кредитної конверсії 0,5**1.Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір фінансових зобов’язань (крім деривативів), які включаються до сукупного розміру експозицій за позабалансовими зобов’язаннями згідно з підпунктом 1 пункту 42 розділу V Положення № 89, з урахуванням R020(GR900)/T020(1), R020(GR910)/T020(1), R020(GR912)/T020(1), R020(9200)/T020(1), R020(GR930)/T020(1), R020(9350)/T020(1), R020(3690)/T020(2), R020(3692)/T020(2).Розмір фінансового зобов’язання визначається згідно з підпунктом 1 пункту 43 розділу V Положення № 89 із застосуванням значення коефіцієнта кредитної конверсії 0,5. |
| 29 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за позабалансовими зобов’язаннями (крім деривативів) | A6J029 | **Розмір фінансових зобов’язань, зменшених на резерви та зважених на значення коефіцієнта кредитної конверсії  1,0**1.Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір фінансових зобов’язань (крім деривативів), які включаються до сукупного розміру експозицій за позабалансовими зобов’язаннями згідно з підпунктом 1 пункту 42 розділу V Положення № 89, з урахуванням R020(GR900)/T020(1), R020(GR910)/T020(1), R020(GR912)/T020(1), R020(9200)/T020(1), R020(GR930)/T020(1), R020(9350)/T020(1), R020(3690)/T020(2), R020(3692)/T020(2).Розмір фінансового зобов’язання визначається згідно з підпунктом 1 пункту 43 розділу V Положення № 89 із застосуванням значення коефіцієнта кредитної конверсії 1,0. |
| 30 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за позабалансовими зобов’язаннями (крім деривативів) | A6J030 | **Розмір фінансових зобов’язань, зважених на значення коефіцієнта кредитної конверсії 0,1 та зменшених на резерви** 1.Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір фінансових зобов’язань (крім деривативів), які включаються до сукупного розміру експозицій за позабалансовими зобов’язаннями згідно з підпунктом 1 пункту 42 розділу V Положення № 89, з урахуванням R020(GR900)/T020(1), R020(GR910)/T020(1), R020(GR912)/T020(1), R020(9200)/T020(1), R020(GR930)/T020(1), R020(9350)/T020(1), R020(3690)/T020(2), R020(3692)/T020(2).Розмір фінансового зобов’язання визначається згідно з підпунктом 2 пункту 43 розділу V Положення № 89 із застосуванням значення коефіцієнта кредитної конверсії 0,1. |
| 31 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за позабалансовими зобов’язаннями (крім деривативів) | A6J031 | **Розмір фінансових зобов’язань, зважених на значення коефіцієнта кредитної конверсії 0,2 та зменшених на резерви** 1.Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір фінансових зобов’язань (крім деривативів), які включаються до сукупного розміру експозицій за позабалансовими зобов’язаннями згідно з підпунктом 1 пункту 42 розділу V Положення № 89, з урахуванням R020(GR900)/T020(1), R020(GR910)/T020(1), R020(GR912)/T020(1), R020(9200)/T020(1), R020(GR930)/T020(1), R020(9350)/T020(1), R020(3690)/T020(2), R020(3692)/T020(2).Розмір фінансового зобов’язання визначається згідно з підпунктом 2 пункту 43 розділу V Положення № 89 із застосуванням значення коефіцієнта кредитної конверсії 0,2. |
| 32 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за позабалансовими зобов’язаннями (крім деривативів) | A6J032 | **Розмір фінансових зобов’язань, зважених на значення коефіцієнта кредитної конверсії 0,5 та зменшених на резерви** 1.Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір фінансових зобов’язань (крім деривативів), які включаються до сукупного розміру експозицій за позабалансовими зобов’язаннями згідно з підпунктом 1 пункту 42 розділу V Положення № 89, з урахуванням R020(GR900)/T020(1), R020(GR910)/T020(1), R020(GR912)/T020(1), R020(9200)/T020(1), R020(GR930)/T020(1), R020(9350)/T020(1), R020(3690)/T020(2), R020(3692)/T020(2).Розмір фінансового зобов’язання визначається згідно з підпунктом 2 пункту 43 розділу V Положення № 89 із застосуванням значення коефіцієнта кредитної конверсії 0,5. |
| 33 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за позабалансовими зобов’язаннями (крім деривативів) | A6J033 | **Розмір фінансових зобов’язань, зважених на значення коефіцієнта кредитної конверсії 1,0 та зменшених на резерви** 1.Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір фінансових зобов’язань (крім деривативів), які включаються до сукупного розміру експозицій за позабалансовими зобов’язаннями згідно з підпунктом 1 пункту 42 розділу V Положення № 89, з урахуванням R020(GR900)/T020(1), R020(GR910)/T020(1), R020(GR912)/T020(1), R020(9200)/T020(1), R020(GR930)/T020(1), R020(9350)/T020(1), R020(3690)/T020(2), R020(3692)/T020(2).Розмір фінансового зобов’язання визначається згідно з підпунктом 2 пункту 43 розділу V Положення № 89 із застосуванням значення коефіцієнта кредитної конверсії 1,0. |
| 34 | Складова сукупних активів та позабалансових зобов’язань. Сукупний розмір експозицій за позабалансовими зобов’язаннями (крім деривативів) | A6J034 | **Розмір активів у довірчому управлінні**1.Сума за складовою сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сукупний розмір активів у довірчому управлінні, які включаються до сукупного розміру експозицій за позабалансовими зобов’язаннями згідно з підпунктом 2 пункту 42 розділу V Положення № 89, за групою рахунків R020(GR978)/T020(1).  |
| 35 | Сукупні активи та позабалансові зобов’язання.  | A6J035 | **Вирахування з основного капіталу 1 рівня та додаткового капіталу 1 рівня** 1. Сума, яка не включається до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сума вирахувань з основного капіталу 1 рівня та додаткового капіталу 1 рівня, здійснених згідно з Положенням № 196, яку банк не включає до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом другим підпункту 2 пункту 4 та підпунктом 1 пункту 10 розділу І Положення № 89. |
| 36 | Сукупні активи та позабалансові зобов’язання.  | A6J036 | **Активи та фінансові зобов’язання, пов’язані з наданням експортних кредитів, забезпечені гарантією / резервним акредитивом Кабінету Міністрів України**1. Сума, яка не включається до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сума балансової вартості / частини балансової вартості активів та/або фінансових зобов’язань в національній валюті (гривні), що пов’язані з наданням експортних кредитів, забезпечених гарантією / резервним акредитивом Кабінету Міністрів України в національній валюті (гривні), яку банк не включає до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом другим підпункту 2 пункту 4 та підпунктом 2 пункту 10 розділу І Положення № 89. |
| 37 | Сукупні активи та позабалансові зобов’язання.  | A6J037 | **Активи та фінансові зобов’язання, пов’язані з наданням експортних кредитів, забезпечені гарантіями / резервними акредитивами центральних органів виконавчої влади іншої країни**1. Сума, яка не включається до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сума балансової вартості / частини балансової вартості активів та/або фінансових зобов’язань, що пов’язані з наданням експортних кредитів, забезпечених гарантією / резервним акредитивом центральних органів виконавчої влади іншої країни, ніж Україна, яку банк не включає до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом другим підпункту 2 пункту 4 та підпунктом 3 пункту 10 розділу І Положення № 89. |
| 38 | Сукупні активи та позабалансові зобов’язання.  | A6J038 | **Активи за операціями з центральним контрагентом на користь клієнта**1. Сума, яка не включається до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сума балансової вартості активів, що виникли унаслідок здійснення банком, який є учасником клірингу, операцій з центральним контрагентом щодо цінних паперів / деривативів на користь клієнта, яку банк не включає до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом другим підпункту 2 пункту 4 та підпунктом 4 пункту 10 розділу І Положення № 89. |
| 39 | Сукупні активи та позабалансові зобов’язання.  | A6J039 | **Активи за операціями Центрального депозитарію цінних паперів**1. Сума, яка не включається до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань – сума балансової вартості активів, що виникли унаслідок здійснення банком розрахунків за операціями Центрального депозитарію цінних паперів, яку банк не включає до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом другим підпункту 2 пункту 4 та підпунктом 5 пункту 10 розділу І Положення № 89. |
| 40 | Сукупні активи та позабалансові зобов’язання.  | A6J040 | **Активи в довірчому управлінні, які не включаються до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань** 1. Cума балансової вартості активів, що перебувають в довірчому управлінні банку на підставі договору управління майном, яку банк не включає до розрахунку сукупних активів та позабалансових зобов’язань згідно з абзацом другим підпункту 2 пункту 4 та підпунктом 6 пункту 10 розділу І Положення № 89, з урахуванням R020(GR978)/T020(1). |