**Правила формування показників,**

**що подаються у звітному файлі 6SC “Дані щодо визначення мінімального розміру ризику розрахунку на консолідованій основі”**

1. Дані файла 6SС “Дані щодо визначення мінімального розміру ризику розрахунку на консолідованій основі” (далі – файл 6SС) є інформаційними даними щодо визначення на консолідованій основі мінімального розміру ризику розрахунку згідно з Положенням про порядок визначення банками України та банківськими групами мінімального розміру ризику розрахунку, затвердженим постановою Правління Національного банку України від 23.12.2024 № 158 (далі – Положення № 158).

Терміни та скорочення, які використані в цих Правилах, відповідають термінам та скороченням, визначеним у Положенні № 158.

2. Відповідальна особа банківської групи заповнює показники файла 6SС відповідно до встановлених цими Правилами вимог, ґрунтуючись на даних субконсолідованого балансу кредитно-інвестиційної підгрупи банківської групи та додаткових даних.

3. Відповідальна особа банківської групи розраховує дані для заповнення показників файла 6SС з урахуванням вимог Положення № 158, Положення про порядок регулювання діяльності банківських груп, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 20.06.2012 № 254, зареєстрованого у Міністерстві юстиції України 12.07.2012 за № 1178/21490 (зі змінами) (далі ­– Положення № 254) та Інструкції про порядок складання та оприлюднення фінансової звітності банків України, затвердженої постановою Правління Національного банку України від 24.10.2011 № 373, зареєстрованої в Міністерстві юстиції України 10.11.2011 за № 1288/20026 (зі змінами).

4. Показники файла 6SС заповнюються за:

1) кредитно-інвестиційною підгрупою банківської групи зі значенням “2” довідника F058;

2) підгрупою банківської групи, визначеною за географічним критерієм [за учасниками підгрупи в цілому (крім страхових компаній)] зі значенням “4” довідника F058.

5. Відповідальна особа банківської групи подає нульовий файл у разі застосування права, визначеного пунктом 16 розділу I Положення № 254.

**Особливості правил формування показників**

**Опис параметрів**

**Метрика Т070 –** сума

**Параметр S135 –** код операції з купівлі / продажу / обміну (довідник S135)

**Параметр S590 –** вид актива за операцією для визначення мінімального розміру ризику розрахунку (довідник S590)

**Параметр F058** – код підгрупи банківської групи (довідник F058)

**НРП Q003\_2 –** порядковий номер підгрупи банківської групи. Номер необхідно доповнити ведучими нулями до 2 знаків; для кредитно-інвестиційної підгрупи завжди (=01)

**Правила формування показників**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Складова визначення мінімального розміру розрахунку ризику розрахунку | ID показника | Правило формування показника |
| 1 | - | A6SС001 | **Мінімальний розмір ризику розрахунку (РРозКІП)**   1. За показником відображається величина, розрахована відповідно до пункту 8 розділу І Положення № 158. |
| 2 | Сукупний розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати” | A6SС002 | **Розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати”, за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 10% (торгова книга)**  1. За показником відображається сукупний розмір ризику розрахунку за операціями з купівлі / продажу / обміну цінними паперами (крім операцій репо та зворотного репо), іноземної валюти, товарів, що утримуються в торговій книзі, розрахунки за якими проводяться за принципом “поставка проти оплати”, та за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 10%.  Розмір ризику розрахунку визначається за кожною операцією відповідно до пункту 10 розділу ІІ Положення № 158. |
| 3 | Сукупний розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати” | A6SС003 | **Розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати”, за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 10% (банківська книга)**  1. За показником відображається сукупний розмір ризику розрахунку за операціями з купівлі / продажу / обміну цінними паперами (крім операцій репо та зворотного репо), іноземної валюти, товарів, що утримуються в банківській книзі, розрахунки за якими проводяться за принципом “поставка проти оплати”, та за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 10%.  Розмір ризику розрахунку визначається за кожною операцією відповідно до пункту 10 розділу ІІ Положення № 158. |
| 4 | Сукупний розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати” | A6SС004 | **Розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати”, за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 50% (торгова книга)**  1. За показником відображається сукупний розмір ризику розрахунку за операціями з купівлі / продажу / обміну цінними паперами (крім операцій репо та зворотного репо), іноземної валюти, товарів, що утримуються в торговій книзі, розрахунки за якими проводяться за принципом “поставка проти оплати”, та за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 50%.  Розмір ризику розрахунку визначається за кожною операцією відповідно до пункту 10 розділу ІІ Положення № 158. |
| 5 | Сукупний розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати” | A6SС005 | **Розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати”, за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 50% (банківська книга)**  1. За показником відображається сукупний розмір ризику розрахунку за операціями з купівлі / продажу / обміну цінними паперами (крім операцій репо та зворотного репо), іноземної валюти, товарів, що утримуються в банківській книзі, розрахунки за якими проводяться за принципом “поставка проти оплати”, та за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 50%.  Розмір ризику розрахунку визначається за кожною операцією відповідно до пункту 10 розділу ІІ Положення № 158. |
| 6 | Сукупний розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати” | A6SС006 | **Розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати”, за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 75% (торгова книга)**  1. За показником відображається сукупний розмір ризику розрахунку за операціями з купівлі / продажу / обміну цінними паперами (крім операцій репо та зворотного репо), іноземної валюти, товарів, що утримуються в торговій книзі, розрахунки за якими проводяться за принципом “поставка проти оплати”, та за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 75%.  Розмір ризику розрахунку визначається за кожною операцією відповідно до пункту 10 розділу ІІ Положення № 158. |
| 7 | Сукупний розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати” | A6SС007 | **Розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати”, за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 75% (банківська книга)**  1. За показником відображається сукупний розмір ризику розрахунку за операціями з купівлі / продажу / обміну цінними паперами (крім операцій репо та зворотного репо), іноземної валюти, товарів, що утримуються в банківській книзі, розрахунки за якими проводяться за принципом “поставка проти оплати”, та за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 75%.  Розмір ризику розрахунку визначається за кожною операцією відповідно до пункту 10 розділу ІІ Положення № 158. |
| 8 | Сукупний розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати” | A6SС008 | **Розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати”, за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 100% (торгова книга)**  1. За показником відображається сукупний розмір ризику розрахунку за операціями з купівлі / продажу / обміну цінними паперами (крім операцій репо та зворотного репо), іноземної валюти, товарів, що утримуються в торговій книзі, розрахунки за якими проводяться за принципом “поставка проти оплати”, та за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 100%.  Розмір ризику розрахунку визначається за кожною операцією відповідно до пункту 10 розділу ІІ Положення № 158. |
| 9 | Сукупний розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати” | A6SС009 | **Розмір ризику розрахунку за операціями за принципом “поставка проти оплати”, за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 100% (банківська книга)**  1. За показником відображається сукупний розмір ризику розрахунку за операціями з купівлі / продажу / обміну цінними паперами (крім операцій репо та зворотного репо), іноземної валюти, товарів, що утримуються в банківській книзі, розрахунки за якими проводяться за принципом “поставка проти оплати”, та за якими застосовується значення мультиплікатора ризику 100%.  Розмір ризику розрахунку визначається за кожною операцією відповідно до пункту 10 розділу ІІ Положення № 158. |
| 10 | Сукупний розмір ризику розрахунку за операціями без принципу “поставка проти оплати” | A6SС010 | **Розмір ризику розрахунку за операціями без принципу “поставка проти оплати” зі строком невиконання контрагентами зобов’язань до чотирьох робочих днів (торгова книга)**  1. За показником відображається сукупний розмір ризику розрахунку за операціями з купівлі / продажу / обміну цінними паперами, іноземної валюти, товарів, що утримуються в торговій книзі, розрахунки за якими проводяться без принципу “поставка проти оплати”, та за якими кількість робочих днів невиконання контрагентами зобов’язань становить до чотирьох робочих днів після встановленої договорами дати виконання контрагентами зобов’язань щодо оплати, поставки / обміну активами.  Розмір ризику розрахунку визначається за кожною операцією відповідно до пункту 16 розділу ІІ Положення № 158. |
| 11 | Сукупний розмір ризику розрахунку за операціями без принципу “поставка проти оплати” | A6SС011 | **Розмір ризику розрахунку за операціями без принципу “поставка проти оплати” зі строком невиконання контрагентами зобов’язань до чотирьох робочих днів (банківська книга)**  1. За показником відображається сукупний розмір ризику розрахунку за операціями з купівлі / продажу / обміну цінними паперами, іноземної валюти, товарів, що утримуються в банківській книзі, розрахунки за якими проводяться без принципу “поставка проти оплати”, та за якими кількість робочих днів невиконання контрагентами зобов’язань становить до чотирьох робочих днів після встановленої договорами дати виконання контрагентами зобов’язань щодо оплати, поставки / обміну активами.  Розмір ризику розрахунку визначається за кожною операцією відповідно до пункту 16 розділу ІІ Положення № 158. |
| 12 | Сукупний розмір ризику розрахунку за операціями без принципу “поставка проти оплати” | A6SС012 | **Розмір ризику розрахунку за операціями без принципу “поставка проти оплати” зі строком невиконання контрагентами зобов’язань п’ять та більше робочих днів (торгова книга)**  1. За показником відображається сукупний розмір ризику розрахунку за операціями з купівлі / продажу / обміну цінними паперами, іноземної валюти, товарів, що утримуються в торговій книзі, розрахунки за якими проводяться без принципу “поставка проти оплати”, та за якими кількість робочих днів невиконання контрагентами зобов’язань становить п’ять та більше робочих днів після встановленої договорами дати виконання контрагентами зобов’язань щодо оплати, поставки / обміну активами.  Розмір ризику розрахунку визначається за кожною операцією відповідно до пункту 16 розділу ІІ Положення № 158. |
| 13 | Сукупний розмір ризику розрахунку за операціями без принципу “поставка проти оплати” | A6SС013 | **Розмір ризику розрахунку за операціями без принципу “поставка проти оплати” зі строком невиконання контрагентами зобов’язань п’ять та більше робочих днів (банківська книга)**  1. За показником відображається сукупний розмір ризику розрахунку за операціями з купівлі / продажу / обміну цінними паперами, іноземної валюти, товарів, що утримуються в банківській книзі, розрахунки за якими проводяться без принципу “поставка проти оплати”, та за якими кількість робочих днів невиконання контрагентами зобов’язань становить п’ять та більше робочих днів після встановленої договорами дати виконання контрагентами зобов’язань щодо оплати, поставки / обміну активами.  Розмір ризику розрахунку визначається за кожною операцією відповідно до пункту 16 розділу ІІ Положення № 158. |