**Правила формування показників LRF060001 - LRF060003,**

**що подається у звітному файлі LRF06 “Дані про субординований борг”**

1. Якщо субординований борг залучений в іноземній валюті або в банківських металах, то зазначається сума субординованого боргу в гривневому еквіваленті за офіційним валютним курсом, установленим Національним банком на останню дату звітного періоду.

2. У разі, якщо всі показники у файлі у відповідному звітному періоді мають нульове значення, то така інформація подається у вигляді нульового файлу, сформованого відповідно до [Інструкції щодо формування нульового файлу](https://portalapi.bank.gov.ua/static/instrukciya_0_fayl.pdf).

**Description\_ LRF06**

**Особливості формування показників**

1. **LRF060001 “Залучений субординований борг від учасників фінансової компанії”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1** – зазначається сума залученого субординованого боргу від учасника фінансової установи відповідно до укладеного договору про залучення коштів на умовах субординованого боргу (далі – Договір), на звітну дату.

**Метрика** **T070\_2** – зазначається сума, на яку отримано дозвіл Національного банку на включення залучених коштів на умовах субординованого боргу до регулятивного капіталу фінансової компанії або дозвіл Національного банку на врахування субординованого боргу фінансовою компанією в пруденційних вимогах, який фінансова компанія одержала в порядку, встановленому нормативно-правовим актом Національного банку з питань авторизації надавачів фінансових послуг (далі – Дозвіл).

**Метрика** **T070\_3** – зазначається сума субординованого боргу, яка враховується до розрахунку регулятивного капіталу фінансової установи відповідно до отриманого Дозволу, зменшена на суму субординованого боргу, яка була достроково погашена та зменшена з урахуванням амортизації (зменшення) первинного або фактичного (у разі дострокового погашення певної суми субординованого боргу) розміру субординованого боргу.

**Метрика** **T090\_1** – зазначається процент, який береться до розрахунку суми субординованого боргу (з урахуванням амортизації), яка враховується в регулятивному капіталі фінансової компанії відповідно до строку дії Дозволу.

**Метрика** **T090\_2** – зазначається розмір процентної ставки, яка встановлюється за Договором.

**Параметр K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**НРП K020** – ідентифікаційний/реєстраційний код/номер інвестора.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера (Довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера інвестора. Не повинен дорівнювати 9, A, D, E, H, I, #.

**Параметр K030** – код резидентності інвестора (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр R030** – код валюти субординованого боргу (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**НРП Q001** – зазначається повне найменування учасника − юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові учасника − фізичної особи. Для учасника, який є банком-резидентом, найменування зазначається згідно з Довідником банківських установ України (RCUKRU). Для учасника, який є банком-нерезидентом, найменування зазначається згідно з Довідником зарубіжних банків (RC\_BNK).

**НРП Q003\_1** – номер рішення, згідно з яким надано Дозвіл на врахування субординованого боргу до регулятивного капіталу / у пруденційних вимогах фінансової компанії.. У разі відсутності Дозволу не заповнюється.

**НРП Q003\_2** – унікальний умовний порядковий номер боргу.

**НРП Q007\_1** – дата укладення угоди (Договору) про субординований борг.

**НРП Q007\_2** – дата закінчення дії угоди (Договору) про субординований борг (з урахуванням строку пролонгації).

**НРП Q007\_3** – дата рішення, згідно з яким надано Дозвіл на врахування субординованого боргу до регулятивного капіталу / у пруденційних вимогах фінансової компанії. У разі відсутності Дозволу не заповнюється.

1. **LRF060002 “Інший залучений субординований борг”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1** – зазначається сума залученого субординованого боргу відповідно до Договору, на звітну дату.

**Метрика** **T070\_2** – зазначається сума, на яку отримано Дозвіл.

**Метрика** **T070\_3** – зазначається сума субординованого боргу, яка враховується в розрахунку регулятивного капіталу фінансової компанії відповідно до отриманого Дозволу, зменшена на суму субординованого боргу, яка була достроково погашена та зменшена з урахуванням амортизації (зменшення) первинного або фактичного (у разі дострокового погашення певної суми субординованого боргу) розміру субординованого боргу.

**Метрика** **T090\_1** – зазначається процент, який береться до розрахунку суми субординованого боргу (з урахуванням амортизації), яка враховується в регулятивному капіталі фінансової компанії відповідно до строку дії Дозволу.

**Метрика** **T090\_2** – зазначається розмір процентної ставки, яка встановлюється за Договором.

**Параметр K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**НРП K020** – ідентифікаційний/реєстраційний код/номер інвестора.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера (Довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера інвестора.

**Параметр K030** – код резидентності інвестора (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр R030** – код валюти субординованого боргу (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**НРП Q001** – зазначається повне найменування іншого інвестора ніж учасник фінансової установи − юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові іншого інвестора − фізичної особи. Для іншого інвестора, який є банком-резидентом, найменування зазначається згідно з Довідником банківських установ України (RCUKRU). Для іншого інвестора, який є банком-нерезидентом, найменування зазначається згідно з Довідником зарубіжних банків (RC\_BNK).

**НРП Q003\_1** – номер рішення, згідно з яким надано Дозвіл. У разі відсутності Дозволу не заповнюється.

**НРП Q003\_2** – унікальний умовний порядковий номер боргу.

**НРП Q007\_1** – дата укладення угоди (Договору) про субординований борг.

**НРП Q007\_2** – дата закінчення дії угоди (Договору) про субординований борг (з урахуванням строку пролонгації угоди, щодо якої отримано дозвіл Національного банку України на врахування субординованого боргу до капіталу фінансової установи).

**НРП Q007\_3** – дата рішення, згідно з яким надано Дозвіл. У разі відсутності Дозволу не заповнюється.

1. **LRF060003 “Розміщений субординований борг”**

**Опис параметрів**

**Метрика T070\_1** – зазначається сума розміщеного субординованого боргу на звітну дату.

**Метрика** **T070\_2** – зазначається 0.

**Метрика** **T070\_3** – зазначається 0.

**Метрика** **T090\_1** – зазначається 0.

**Метрика** **T090\_2** – зазначається розмір процентної ставки, яка встановлюється за розміщеним субординованим боргом, згідно з угодою.

**Параметр K011** – код виду клієнта/установи (довідник K011), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**НРП K020** - ідентифікаційний/реєстраційний код/номер юридичної особи у якій розміщено субординований борг.

**Параметр K021** – код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера (Довідник K021).

Класифікований параметр, що застосовується до розподілу за НРП K020.

Зазначається код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера юридичної особи у якій розміщено субординований борг, має дорівнювати 1, 3, 4, 8, G, J, K, L.

**Параметр K030** – код резидентності юридичної особи у якій розміщено субординований борг (довідник K030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр K061** – код ознаки пов’язаної особи (довідник K061), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**Параметр R030** – код валюти субординованого боргу (довідник R030), не повинен дорівнювати значенню відсутності розрізу (≠ #).

**НРП Q001** – зазначається повне найменування юридичної особи у якій розміщено субординований борг. Для юридичної особи, яка є банком-резидентом, найменування зазначається згідно з Довідником банківських установ України (RCUKRU). Для юридичної особи, яка є банком-нерезидентом, найменування зазначається згідно з Довідником зарубіжних банків (RC\_BNK).

**НРП Q003\_1** – не заповнюється.

**НРП Q003\_2** – унікальний умовний порядковий номер боргу.

**НРП Q007\_1** – дата укладення угоди про субординований борг.

**НРП Q007\_2** – дата закінчення дії угоди про субординований борг (з урахуванням строку пролонгації угоди).

**НРП Q007\_3** – не заповнюється.