**Правила формування**

**Показників A2S1001, A2S2001, A2S3001, A2S4001, A2S5001,**

що подаються у звітних файлах

**2S1X “Інформація про клієнта банку, який має зв’язки з державою, що здійснює збройну агресію проти України” (далі – файл 2S1X),**

**2S2X “Інформація про відносини клієнта банку з державою, що здійснює збройну агресію проти України” (далі – файл 2S2X),**

**2S3X “Інформація про державу, що здійснює збройну агресію проти України, та/або особу, яка є громадянином та/або резидентом такої держави, що має (мають) частку в статутному капіталі 10 і більше відсотків, юридичної особи, з якою клієнт банку має ділові відносини” (далі – файл 2S3X),**

**2S4X “Інформація про юридичну особу, учасником (акціонером) якої є клієнт банку спільно з особою, яка є громадянином та/або резидентом держави, що здійснює збройну агресію проти України” (далі – файл 2S4X) та**

**2S5X “Інформація про юридичну особу держави, що здійснює збройну агресію проти України/державу, що здійснює збройну агресію проти України, цінними паперами (крім акцій) якої володіє клієнт банку” (далі – файл 2S5X)**

1. Файли 2S1X, 2S2X, 2S3X, 2S4X та 2S5X є невід’ємними частинами один одного та подаються у наступній послідовності: першим - файл 2S1X, другим - файл 2S2X, третім - файл 2S3X, четвертим - 2S4X, п’ятим – 2S5X.

Якщо у респондента (постачальника статистичної звітності) (далі – респондент) немає клієнтів, які та/або контрагенти яких мають зв’язки з державою, що здійснює збройну агресію проти України, та/або громадянами/резидентами такої держави, файл 2S1X подається нульовим, а файли 2S2X, 2S3X, 2S4X, 2S5X не подаються.

Інформація надається зведеною за банк (з урахуванням структурних підрозділів) за звітний квартал та відображається за показниками у розрізі клієнтів.

2. Показники передбачають розкриття банками України та філіями іноземних банків в Україні (далі – банк) інформації щодо зв’язків клієнтів та їх контрагентів з державою, що здійснює збройну агресію проти України, та громадянами/резидентами такої держави, яку банки повинні виявляти та документувати відповідно до вимог постанови Правління Національного банку України від 16.03.2023 № 26 “Про розкриття інформації щодо зв’язків клієнтів із державою, що здійснює збройну агресію проти України”.

3. Якщо клієнту відкрито декілька рахунків, респонденти зазначають інформацію у розрізі кожного окремого рахунку, окремим рядком.

Якщо один клієнт отримує послуги як фізична особа та як фізична особа-підприємець, то респондент у своїх звітних файлах повинен зазначити інформацію про рахунки такої особи як клієнта- фізичної особи та рахунки такої особи як фізичної особи підприємця.

4. Якщо клієнт надав певну інформацію про свої зв’язки з державою, що здійснює збройну агресію проти України/пов’язаними з нею особами, але респондент встановив, що в інших джерелах наявна інша інформація, у тому числі та, що протирічить відомостям, отриманим від клієнта, то респондент у звітних файлах зазначає інформацію від клієнта та інформацію з інших джерел, але в різних рядках (з зазначенням відповідного параметру довідника F180).

Якщо клієнт банку має декілька пов’язаних осіб, які мають різні значення параметра F180 у файлі 2S1X дані про клієнта мають бути відображені окремими рядками в розрізі окремих значень параметра F180.

5. У разі закриття рахунку клієнта/припинення дії договору індивідуального банківського сейфу/виявлення інформації, що клієнт станом на звітну дату не відповідає жодному з типів зв’язків з державою, що здійснює збройну агресію проти України банк востаннє включає до файлів інформацію про такого клієнта в тому звітному кварталі, протягом якого було закрито рахунок клієнта/припинено дію договору індивідуального банківського сейфу/виявлена інформація, що клієнт не відповідає жодному з типів зв’язків, з державою, що здійснює збройну агресію проти України (при цьому в НРП Q006\_2 файла 2S1X обов’язково зазначається причина відмови/закриття рахунка/припинення договору). В наступних звітних періодах інформація про такого клієнта до файлів статистичної звітності не включається.

6. У разі відмови у підтриманні ділових відносин з клієнтом в НРП Q006\_2 файла 2S1X обов’язково зазначається причина відмови.

7. Для прив’язки клієнта та інших пов’язаних осіб, ділових відносин тощо у файлах за звітний квартал використовуються дані щодо реєстрації такого клієнта (НРП K020) та дані щодо реєстрації пов’язаної особи (НРП K020\_1).

8. При визначенні типу зв’язку клієнта з державою, що здійснює збройну агресію проти України (параметр K065) необхідно враховувати, що для кожного значення параметра пов’язаною особою для клієнта банку є:

“04” – кінцевий бенефіціарний власник [який є громадянином держави, що здійснює збройну агресію проти України (крім громадянина такої держави, якому надано статус учасника бойових дій після 14 квітня 2014 року), та/або особою, місцем постійного проживання (перебування, реєстрації) якої є держава, що здійснює збройну агресію проти України] клієнта;

“05” – учасник (акціонер) клієнта [який є громадянином держави, що здійснює збройну агресію проти України (крім громадянина такої держави, якому надано статус учасника бойових дій після 14 квітня 2014 року), та/або особа, місцем постійного проживання (перебування, реєстрації) якої є держава, що здійснює збройну агресію проти України, та/або юридична особа, створена та зареєстрована відповідно до законодавства держави, що здійснює збройну агресію проти України];

“06” – юридична особа, яка створена та зареєстрована відповідно до законодавства держави, що здійснює збройну агресію проти України, в якій клієнт є учасником (акціонером);

“07” – фізична особа [громадянин держави, що здійснює збройну агресію проти України (крім громадянина такої держави, якому надано статус учасника бойових дій після 14 квітня 2014 року), та/або особа, місцем постійного проживання (перебування, реєстрації) якої є держава, що здійснює збройну агресію проти України], та/або юридична особа (що створена та зареєстрована відповідно до законодавства держави, що здійснює збройну агресію проти України), яка/які спільно з клієнтом є учасниками (акціонерами) юридичної особи;

“08” – фізична особа [громадянин держави, що здійснює збройну агресію проти України (крім громадянина такої держави, якому надано статус учасника бойових дій після 14 квітня 2014 року), та/або особа, місцем постійного проживання (перебування, реєстрації) якої є держава, що здійснює збройну агресію проти України], яка є керівником та/або зазначена у структурі управління юридичною особою – клієнта;

“09” – фізична особа [громадянин держави, що здійснює збройну агресію проти України (крім громадянина такої держави, якому надано статус учасника бойових дій після 14 квітня 2014 року), та/або особа, місцем постійного проживання (перебування, реєстрації) якої є держава, що здійснює збройну агресію проти України], яка має ділові відносини з клієнтом;

“10” – юридична особа (створена та зареєстрована відповідно до законодавства держави, що здійснює збройну агресію проти України), яка має ділові відносини з клієнтом;

“11” – юридична особа [учасником (акціонером), (з часткою 10 і більше відсотків) якої є держава, що здійснює збройну агресію проти України, та/або громадянина держави, що здійснює збройну агресію проти України (крім громадянина такої держави, яким надано статус учасника бойових дій після 14 квітня 2014 року), та/або особа, місцем постійного проживання (перебування, реєстрації) якої є держава, що здійснює збройну агресію проти України, та/або юридична особа, створена та зареєстрована відповідно до законодавства держави, що здійснює збройну агресію проти України], з якою клієнт має ділові відносини;

“12” – дочірня компанія, філія, представництво та/або інший відокремлений підрозділ на території держави, що здійснює збройну агресію проти України, клієнта-юридичної особи;

“13” – юридична особа (створена та зареєстрована відповідно до законодавства держави, що здійснює збройну агресію проти України) / держава, що здійснює збройну агресію проти України, цінними паперами (крім акцій) якої володіє клієнт;

“15” – юридична особа (депозитарна установа, банк, інша фінансова установа та небанківський надавач платіжних послуг, місцем реєстрації якої є держава, що здійснює збройну агресію проти України), через яку клієнт, прямо та/або опосередковано, здійснює передавання (отримання) активів до (з) України.

**Description\_2S1X**

**Особливості формування Показника A2S1001** “**Дані про клієнта банку та його рахунки, який має зв’язки/ділові відносини/ пов’язаний з державою, що здійснює збройну агресію проти України”**

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

**Параметр K065** –тип зв’язку клієнта з державою, що здійснює збройну агресію проти України (довідник K065). Якщо клієнтбанку має різні типи зв’язку з державою, що здійснює збройну агресію проти України та/або різні зв’язки одного типу, інформація про кожен такий зв’язок та/або пов’язану особу надається в звітному файлі в окремих рядках.

Код типу зв’язку може набувати значення 01 – 15.

**НРП K020** – дані щодо реєстрації клієнта (для резидентів: код за ЄДРПОУ/реєстраційний номер облікової картки платника податків/ серія (за наявності) і номер паспорта; для нерезидентів: реєстраційний номер/номер платника податків)/ серія (за наявності) і номер паспорта, зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”). Дані паспорта зазначаються у разі відсутності у клієнта-фізичної особи реєстраційного номеру облікової картки платника податків/ номеру платника податків.

**НРП Q001** – повне найменування/прізвище, ім’я, по батькові (за наявності) клієнта.

**НРП Q007** – дата народження клієнта у форматі “ДД.ММ.РРРР”. Заповнюється тільки щодо фізичних осіб/фізичних осіб-підприємців.

**НРП Q007\_1** – дата державної реєстрації клієнта у форматі “ДД.ММ.РРРР”. Заповнюється щодо юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців

**НРП Q002** – місцезнаходження, місце проживання або перебування клієнта.

**Параметр K040** – код країни громадянства клієнта (відповідно до Національного стандарту України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471) (довідник K040). Заповнюється для клієнтів – фізичних осіб/фізичних осіб-підприємців. Для юридичних осіб зазначається “#”.

**Параметр K040\_1** – код країни резидентства/реєстрації клієнта (відповідно до Національного стандарту України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471) (довідник K040).

**Параметр K110** – вид економічної діяльності клієнта. Вид економічної діяльності заповнюється щодо юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців [відповідно до національного класифікатора України ДК 009:2010 “Класифікація видів економічної діяльності”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 11 жовтня 2010 року № 457 (зі змінами)] (довідник K110). Для фізичних осіб, юридичних осіб - нерезидентів зазначається – “00000”.

**НРП Q007\_2** – дата встановлення ділових відносин з клієнтом у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**НРП Q007\_3 –** дата відмови у підтриманні ділових відносин з клієнтом у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**НРП Q006\_1 –** послуги, які клієнт отримує/отримував протягом звітного кварталу від респондента (заповнюється з урахуванням статті 47 Закону України “Про банки і банківську діяльність”), уключаючи послуги індивідуального банківського сейфу.

**Параметр K040\_2** – код держави, що здійснює збройну агресію проти України, яка є учасником (акціонером) клієнта (відповідно до Національного стандарту України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471) (довідник K040).

**НРП Q006** – джерело отримання інформації про зв’язки з державою, що здійснює збройну агресію проти України, та особами, пов’язаними з нею, наприклад, клієнт, офіційні та інші надійні джерела, відкритті джерела, щодо яких респондент має підстави вважати, що інформація з них є достовірною; для розділення джерел використовується розділовий знак “;”.

**Параметр F180 –** код підтвердження інформації про зв'язки з державою, що здійснює збройну агресію проти України (довідник F180).

**НРП Q006\_2** – примітка. Заповнюється будь-яка інформація, яка на думку респондента є важливою, у тому числі інформація щодо причин відмови у підтриманні ділових відносин/ закриття рахунка клієнта/ припинення договору.

**Параметр F086** – код стану рахунку клієнта (довідник F086). Для надання інформації щодо стану рахунку клієнта банки мають використовувати значення параметра: “1” (“Рахунок відкрито”), “2” (“Рахунок закрито”), “7” (“Відсутні відкриті рахунки”) – для клієнтів, які користуються лише послугами індивідуального банківського сейфу.

**НРП QACCOUNT** – номер рахунку/номер банківського рахунку клієнта відповідно до Національного стандарту України “Фінансові операції. Правила формування міжнародного номера банківського рахунку (IBAN) в Україні (IBAN Registry:2009, NEQ).ДСТУ-Н 7167:2010”.

**Параметр R030** –код валюти рахунку клієнта (довідник R030). Якщо в НРП QACCOUNT не зазначено рахунок то в Параметрі R030 зазначається “#”.

**НРП Q007\_4** – дата відкриття рахунку клієнта у форматі “ДД.ММ.РРРР”. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Якщо в НРП QACCOUNT рахунок не зазначено, то НРП Q007\_4 не заповнюється.

**НРП Q007\_5** – дата закриття рахунку клієнта у форматі “ДД.ММ.РРРР”. У разі закриття рахунку протягом звітного кварталу в НРП Q006\_2 обов’язково зазначається причина його закриття. Якщо в НРП QACCOUNT рахунок не зазначено або рахунок не закрито, то НРП Q007\_5 не заповнюється.

**Параметр K040\_3** – код країни, з якої походить джерело коштів, (відповідно до Національного стандарту України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471) (довідник K040).

**Метрика** **T070** – залишок коштів на рахунку клієнта на кінець останнього дня звітного кварталу (еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного кварталу). Заповнюється щодо зазначеногов НРП QACCOUNT рахунку. Якщо в НРП QACCOUNT не зазначено рахунок, то в T070 зазначається нуль.

**Метрика T070\_1** – сума обороту за дебетом рахунку клієнта за звітний квартал (еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного кварталу). До метрики T070\_1 не включається інформація про фінансові операції здійснені в межах договірних відносин клієнта з банком (списання комісії, сплата відсотків за користування коштами тощо). Заповнюється щодо зазначеного в НРП QACCOUNT рахунку. Якщо в НРП QACCOUNT не зазначено рахунок, то в T070\_1 зазначається нуль.

**Метрика** **T070\_2** – сума обороту за кредитом рахунку клієнта за звітний квартал (еквівалентна сума в національній ва люті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного кварталу). До метрики T070\_2 не включається інформація про фінансові операції здійснені в межах договірних відносин клієнта з банком (списання комісії, сплата відсотків за користування коштами тощо). Заповнюється щодо зазначеного в НРП QACCOUNT рахунку. Якщо в НРП QACCOUNT не зазначено рахунок, то в T070\_2 зазначається нуль.

**Метрика T070\_3** – загальна сума фінансових операцій клієнта (прибуткових та видаткових) за звітний квартал (еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного кварталу), щодо яких установлено, що джерело коштів, пов’язаних з такими фінансовими операціями, походить з держави, що здійснює збройну агресію проти України [зазначається лише для типу зв’язку (параметр K065) “14”]. У разі відсутності таких операцій в T070\_3 зазначається нуль.

**Метрика T080** – кількість фінансових операцій клієнта (прибуткових та видаткових) за звітний квартал. У разі відсутності таких операцій в T080 зазначається нуль. До метрики T080 не включається інформація про фінансові операції здійснені в межах договірних відносин клієнта з банком (списання комісії, сплата відсотків за користування коштами тощо).

**Метрика T080\_1** – загальна кількість фінансових операцій клієнта (прибуткових та видаткових) за звітний квартал, щодо яких установлено, що джерело коштів, пов’язаних з такими фінансовими операціями, походить з держави, що здійснює збройну агресію проти України [зазначається лише для типу зв’язку (параметр K065) “14”]. У разі відсутності таких операцій в T080\_1 зазначається нуль.

**Метрика T090 –** частка держави, що здійснює збройну агресію проти України у структурі власності клієнта. Зазначається у форматі “0.00”.

**Description\_2S2X**

**Особливості формування Показника A2S2001 “ Дані про громадянина держави, що здійснює збройну агресію проти України (крім громадянина такої держави, якому надано статус учасника бойових дій після 14 квітня 2014 року), та/або особу, місцем постійного проживання (перебування, реєстрації) якої є держава, що здійснює збройну агресію проти України, та/або юридичну особу, створену та зареєстровану відповідно до законодавства держави, що здійснює збройну агресію проти України, з якою клієнт має відносини”**

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

**Параметр K065** –тип зв’язку клієнта з державою, що здійснює збройну агресію проти України (довідник K065). Якщо клієнтбанку має різні типи зв’язку з державою, що здійснює збройну агресію проти України та/або різні зв’язки одного типу, інформація про кожен такий зв’язок та/або пов’язану особу надається в звітному файлі в окремих рядках.

Код типу зв’язку може набувати значення: 04 – 13, 15.

**НРП K020** – дані щодо реєстрації клієнта (для резидентів: код за ЄДРПОУ/реєстраційний номер облікової картки платника податків/ серія (за наявності) і номер паспорта; для нерезидентів: реєстраційний номер/номер платника податків)/ серія (за наявності) і номер паспорта, зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”). Дані паспорта зазначаються у разі відсутності у клієнта-фізичної особи реєстраційного номеру облікової картки платника податків/ номеру платника податків.

**НРП Q006\_3 –** тип ділових відносин. Зазначається предмет договору, на підставі якого виникли ділові відносини клієнта з пов’язаною особою. НРП Q006\_3 зазначається лише для типів зв’язку (параметр K065) “09”, “10”, “11”.

**НРП Q007\_6** – дата встановлення ділових відносин клієнта з пов’язаною особою у форматі “ДД.ММ.РРРР”. НРП Q007\_6 зазначається лише для типів зв’язку (параметр K065) “09”, “10”, “11”.

**НРП Q007\_7 –** дата відмови у підтриманні ділових відносин клієнта з пов'язаною особою у форматі “ДД.ММ.РРРР”. НРП Q007\_7 зазначається лише для типів зв’язку (параметр K065) “09”, “10”, “11”.

**НРП Q006\_4 –** послуги, які клієнт отримує від пов’язаної особи. НРП Q006\_4 зазначається лише для типу зв’язку (параметр K065) “15”.

**НРП Q006\_5 –** тип пов’язаної особи, зазначається вид структурного підрозділу, наприклад, дочірня компанія, філія, представництво, інший відокремлений підрозділ, інше. НРП Q006\_5 зазначається лише для типу зв’язку “12”.

**НРП K020\_1** – дані щодо реєстрації пов’язаної особи (для резидентів: код за ЄДРПОУ/реєстраційний номер облікової картки платника податків; для нерезидентів: реєстраційний номер/номер платника податків / серія (за наявності) і номер паспорта), зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”). У разі наявності у респондента декількох реєстраційних даних пов’язаної особи, пріоритетним для подання є реєстраційний номер.

**НРП Q001\_1** – повне найменування /прізвище, ім’я, по батькові (за наявності) пов’язаної особи.

**НРП Q007\_8** – дата народження пов’язаної особи у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**НРП Q007\_9** – дата державної реєстрації пов’язаної особи у форматі “ДД.ММ.РРРР”. Заповнюється щодо юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців.

**НРП Q007\_10** – дата відкриття філії, представництва, іншого відокремленого підрозділу клієнта, що є пов'язаною особою у форматі “ДД.ММ.РРРР”. НРП Q007\_10зазначається лише для типу зв’язку “12”.

**НРП Q002\_1** – місцезнаходження, місце проживання або перебування пов’язаної особи.

**Параметр K040\_4** – код країни громадянства пов’язаної особи (відповідно до Національного стандарту України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471) (довідник K040).

**Параметр K040\_5** – код країни резидентства/реєстрації пов’язаної особи (відповідно до Національного стандарту України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471) (довідник K040).

**Параметр K110\_1** – вид економічної діяльності пов’язаної особи. Заповнюється щодо юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців. Щодо резидентів заповнюється відповідно до національного класифікатора України ДК 009:2010 “Класифікація видів економічної діяльності”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 11 жовтня 2010 року № 457 (зі змінами) (довідник K110). Для юридичної особи-нерезидента – зазначається “00000”.

**НРП Q006\_6** – посада пов’язаної особи. НРП Q006\_6зазначається лише для типу зв’язку “08”.

**Параметр K040\_6** – код держави, що здійснює збройну агресію проти України, яка є учасником (акціонером) пов’язаної особи, зазначеної в НРП Q001\_1 (відповідно до Національного стандарту України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471) (довідник K040). Зазначається лише для типу зв’язку (параметр K065) “11”; для інших типів зв’язків зазначається “#” (розріз відсутній).

**Метрика T090\_1 –** частка пов’язаної особи, зазначеної в НРП Q001\_1, у структурі власності клієнта. Зазначається у форматі “0.00”.

**Метрика T090\_2 –** частка клієнта у структурі власності пов’язаної особи, зазначеної в НРП Q001\_1. Зазначається у форматі “0.00”.

**Description\_2S3X**

**Особливості формування Показника A2S3001 “Дані про державу, що здійснює збройну агресію проти України, та/або громадянина держави, що здійснює збройну агресію проти України (крім громадянина такої держави, якому надано статус учасника бойових дій після 14 квітня 2014 року), та/або особу, місцем постійного проживання (перебування, реєстрації) якої є держава, що здійснює збройну агресію проти України, та/або юридичну особу, створену та зареєстровану відповідно до законодавства держави, що здійснює збройну агресію проти України, яка/який є учасниками (акціонерами), що мають частку в статутному капіталі 10 і більше відсотків, юридичної особи, з якою має ділові відносини клієнт”**

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

**Параметр K065** –тип зв’язку клієнта з державою, що здійснює збройну агресію проти України (довідник K065). Якщо клієнтбанку має різні типи зв’язку з державою, що здійснює збройну агресію проти України та/або різні зв’язки одного типу, інформація про кожен такий зв’язок та/або пов’язану особу надається в звітному файлі в окремих рядках.

Код типу зв’язку набуває значення “11”.

**НРП K020** – дані щодо реєстрації клієнта (для резидентів: код за ЄДРПОУ/реєстраційний номер облікової картки платника податків серія (за наявності) і номер паспорта; для нерезидентів: реєстраційний номер/номер платника податків)/ серія (за наявності) і номер паспорта, зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”). Дані паспорта зазначаються у разі відсутності у клієнта-фізичної особи реєстраційного номеру облікової картки платника податків/ номеру платника податків.

**НРП K020\_1** – дані щодо реєстрації пов’язаної особи (для резидентів: код за ЄДРПОУ/реєстраційний номер облікової картки платника податків; для нерезидентів: реєстраційний номер/номер платника податків/серія (за наявності) і номер паспорта), зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”). У разі наявності у респондента декількох реєстраційних даних пов’язаної особи, пріоритетним для подання є реєстраційний номер.

**НРП Q001\_2** – повна назва держави, що здійснює збройну агресію проти України/повне найменування/прізвище, ім’я, по батькові (за наявності) особи, яка є учасником (акціонером) пов’язаної особи.

**НРП Q007\_11** – дата народження фізичної особи, яка є учасником (акціонером) пов’язаної особи у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**НРП K020\_2** – дані щодо реєстрації особи, яка є учасником (акціонером) пов’язаної особи (для громадян держави, що здійснює збройну агресію проти України, які є резидентами України [крім громадяндержави, що здійснює збройну агресію проти України**,** яким надано статус учасника бойових дій після 14 квітня 2014 року]: реєстраційний номер облікової картки платника податків/ серія (за наявності) і номер паспорта; для фізичних та юридичних осіб нерезидентів: реєстраційний номер/номер платника податків/ серія (за наявності) і номер паспорта (за наявності)), зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”). У разі наявності у респондента декількох реєстраційних даних особи, яка є учасником (акціонером) пов’язаної особи, пріоритетним для подання є реєстраційний номер.

**НРП Q007\_12** – дата державної реєстрації юридичної особи-нерезидента, яка є учасником (акціонером) пов’язаної особи у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**НРП Q002\_2** – місцезнаходження, місце проживання або перебування особи, яка є учасником (акціонером) пов’язаної особи.

**Параметр K040\_7** – код країни громадянства особи, яка є учасником (акціонером) пов’язаної особи (відповідно до Національного стандарту України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471) (довідник K040). Заповнюється щодо фізичних осіб.

**Параметр K040\_8** – код країни резидентства/реєстрації особи, яка є учасником (акціонером) пов’язаної особи (відповідно до Національного стандарту України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471) (довідник K040). Зазначається щодо юридичних осіб, фізичних осіб та держави, що здійснює збройну агресію проти України.

**Параметр K110\_2** – вид економічної діяльності юридичної особи - нерезидента, яка є учасником (акціонером) пов’язаної особи. Щодо резидентів заповнюється відповідно до національного класифікатора України ДК 009:2010 “Класифікація видів економічної діяльності”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 11 жовтня 2010 року № 457 (зі змінами) (довідник K110). Для юридичної особи-нерезидента – зазначається “00000”.

**Метрика T090\_4 –** частка особи [держави, що здійснює збройну агресію проти України, та/або громадянина держави, що здійснює збройну агресію проти України (крім громадянина такої держави, яким надано статус учасника бойових дій після 14 квітня 2014 року), та/або особи, місцем постійного проживання (перебування, реєстрації) якої є держава, що здійснює збройну агресію проти України, та/або юридичної особи, створеної та зареєстрованої відповідно до законодавства держави, що здійснює збройну агресію проти України], яка є учасником (акціонером) пов’язаної особи у структурі власності такої пов’язаної особи. Інформація надається у розрізі учасників (акціонерів) пов’язаної особи. Зазначається у форматі “0.00”.

**Description\_2S4X**

**Особливості формування Показника A2S4001 “Дані про юридичну особу, учасником (акціонером) якої є клієнт банку разом із громадянином держави, що здійснює збройну агресію проти України (крім громадянина такої держави, якому надано статус учасника бойових дій після 14 квітня 2014 року), та / або особою, місцем постійного проживання (перебування, реєстрації) якої є держава, що здійснює збройну агресію проти України, та / або юридичною особою, створеною та зареєстрованою відповідно до законодавства держави, що здійснює збройну агресію проти України”**

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

**Параметр K065** –тип зв’язку клієнта з державою, що здійснює збройну агресію проти України (довідник K065). Якщо клієнтбанку має різні типи зв’язку з державою, що здійснює збройну агресію проти України та/або різні зв’язки одного типу, інформація про кожен такий зв’язок та/або пов’язану особу надається в звітному файлі в окремих рядках.

Код типу зв’язку набуває значення 07.

**НРП K020** –дані щодо реєстрації клієнта (для резидентів: код за ЄДРПОУ/реєстраційний номер облікової картки платника податків /серія (за наявності) і номер паспорта; для нерезидентів: реєстраційний номер/номер платника податків)/ серія (за наявності) і номер паспорта, зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”). Дані паспорта зазначаються у разі відсутності у клієнта-фізичної особи реєстраційного номеру облікової картки платника податків/ номеру платника податків.

**НРП K020\_1** – дані щодо реєстрації пов’язаної особи (для резидентів: код за ЄДРПОУ/реєстраційний номер облікової картки платника податків; для нерезидентів: реєстраційний номер/номер платника податків, серія (за наявності) і номер паспорта), зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”). У разі наявності у респондента декількох реєстраційних даних пов’язаної особи пріоритетним для подання є реєстраційний номер.

**НРП K020\_3** – дані щодо реєстрації юридичної особи, учасником (акціонером) якої є клієнт спільно з пов’язаною особою (для резидентів: код за ЄДРПОУ; для нерезидентів: реєстраційний номер/номер платника податків); зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”). У разі наявності у респондента декількох реєстраційних даних юридичної особи, учасником (акціонером) якої є клієнт спільно з пов’язаною особою, пріоритетним для подання є реєстраційний номер.

**НРП** **Q001\_3** – повне найменування юридичної особи, учасником (акціонером) якої є клієнт спільно з пов’язаною особою.

**НРП Q007\_13** – дата державної реєстрації юридичної особи, учасником (акціонером) якої є клієнт спільно з пов’язаною особою, у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**НРП Q002\_3** – місцезнаходження юридичної особи, учасником (акціонером) якої є клієнт спільно з пов’язаною особою.

**Параметр K040\_9** – код країни резидентства/реєстрації юридичної особи, учасником (акціонером) якої є клієнт спільно з пов’язаною особою (відповідно до Національного стандарту України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471) (довідник K040).

**Параметр K110\_3** – вид економічної діяльності юридичної особи, учасником (акціонером) якої є клієнт спільно з пов’язаною особою. Заповнюється відповідно до національного класифікатора України ДК 009:2010 “Класифікація видів економічної діяльності”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 11 жовтня 2010 року № 457 (зі змінами) (довідник K110). Якщо у банку немає інформації щодо виду економічної діяльності такої юридичної особи, то банк зазначає “#”. Для юридичної особи-нерезидента – зазначається “00000”.

**Метрика T090\_5 –** частка клієнта у структурі власності юридичної особи, учасником (акціонером) якої є клієнт спільно з пов’язаною особою. Зазначається у форматі “0.00”.

**Метрика T090\_6 –** частка пов’язаної особи у структурі власності юридичної особи, учасником (акціонером) якої є клієнт спільно з пов’язаною особою. Зазначається у форматі “0.00”.

**Description\_2S5X**

**Особливості формування Показника A2S5001 “Дані про юридичну особу, створену та зареєстровану відповідно до законодавства держави, що здійснює збройну агресію проти України, та/або державу, що здійснює збройну агресію проти України, цінними паперами (крім акцій) якої володіє клієнт”**

**Опис параметрів та некласифікованих реквізитів показника**

**Параметр K065** –тип зв’язку клієнта з державою, що здійснює збройну агресію проти України (довідник K065). Якщо клієнтбанку має різні типи зв’язку з державою, що здійснює збройну агресію проти України та/або різні зв’язки одного типу, інформація про кожен такий зв’язок та/або пов’язану особу надається в звітному файлі в окремих рядках.

Код типу зв’язку набуває значення 13.

**НРП K020** – дані щодо реєстрації клієнта (для резидентів: код за ЄДРПОУ/реєстраційний номер облікової картки платника податків/ серія (за наявності) і номер паспорта; для нерезидентів: реєстраційний номер/номер платника податків)/ серія (за наявності) і номер паспорта, зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”). Дані паспорта зазначаються у разі відсутності у клієнта-фізичної особи реєстраційного номеру облікової картки платника податків/ номеру платника податків.

**НРП K020\_1** – дані щодо реєстрації пов’язаної юридичної особи- нерезидента: реєстраційний номер/номер платника податків, зазначається згідно з правилами заповнення K020 (довідник K021 поле “Пояснення до заповнення K020”). У разі наявності у респондента декількох реєстраційних даних пов’язаної юридичної особи - нерезидента, пріоритетним для подання є реєстраційний номер. Якщо пов’язаною особоює країна, що здійснює збройну агресію проти України, то банк зазначає “0000000000”.

**Параметр S136** – вид цінних паперів (крім акцій) пов’язаної особи/держави, що здійснює збройну агресію проти України, якими володіє клієнт.

**НРП Q005** – номінальна вартість усього пакета цінних паперів (крім акцій) пов'язаної особи/держави, що здійснює збройну агресію проти України, якими володіє клієнт (еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного кварталу). Заповнюється щодо зазначеногов Параметрі S136 виду цінних паперів.

**Параметр R030\_1** –код валюти номінальної вартості пакета цінних паперів (крім акцій) пов’язаної особи/держави, що здійснює збройну агресію проти України, якими володіє/володів клієнт(довідник R030).

**НРП Q007\_14** – дата придбання цінних паперів (крім акцій) пов’язаної особи/держави, що здійснює збройну агресію проти України, якими володіє клієнт, у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**НРП Q007\_15** – дата продажу цінних паперів (крім акцій) пов’язаної особи/держави, що здійснює збройну агресію проти України, якими володів клієнт, у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**Параметр K040\_10** – код держави, що здійснює збройну агресію проти України, цінними паперами якої володіє клієнт (відповідно до Національного стандарту України ДСТУ ISO 3166-1:2009 “Коди назв країн світу”, затвердженого наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 23 грудня 2009 року № 471) (довідник K040).