**Правила формування**

**показників A2K1001, A2K2001, A2K3001, A2K4001,**

**що подаються у звітних файлах**

**2K1X “Інформація про санкційних осіб” (далі – файл 2K1X),**

**2K2X “Інформація про рахунки, на яких обліковуються кошти санкційних осіб” (далі – файл 2K2X),**

**2K3X “Інформація про фінансові операції санкційних осіб, від імені/на користь санкційних осіб, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені” (далі – файл 2K3X),**

**2K4X “Інформація про підконтрольних осіб та фінансові операції таких осіб/від їх імені, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені” (далі – файл 2K4X)**

1. Показники передбачають надання щомісяця на виконання нормативно-правового акта Національного банку України про реалізацію спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій) (далі – Положення про реалізацію санкцій) *інформації щодо реалізації відповідних персональних санкцій у розрізі указів Президента України та санкційних осіб*.

**Респонденти (постачальники статистичної звітності)** (далі – респонденти): банки і філії іноземних банків (далі – банки) та небанківські установи, визначені у Положенні про реалізацію санкцій.

2. Інформація, зазначена в пункті 1 Правил, подається у розрізі санкційних осіб у файлах:

2.1. **2K1X** – загальна інформація про санкційних осіб; належність до клієнтів респондента; послуги, які отримуються від респондента; наявність індивідуального банківського сейфа, в якому зберігаються заблоковані активи; інформація про наявність: рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, фінансової операції, у проведенні якої було відмовлено або яка була зупинена, проведених фінансових операцій та/або відмови респондента у встановленні/підтриманні ділових відносин/наданні респондентом послуг після встановлення ділових відносин; інформація про надання послуг, у тому числі після застосування санкцій; додаткова інформація про відмови респондента/надані послуги;

2.2. **2K2X** – інформація про рахунки (у тому числі внутрішньобанківські), на яких обліковуються кошти відповідних санкційних осіб; залишки таких коштів та дії респондента з коштами на рахунку. У зазначеному файлі інформація подається у тому числі про рахунки з нульовими залишками;

2.3. **2K3X** – інформація про фінансові операції санкційних осіб, від імені/на користь санкційних осіб, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені у зв’язку із застосуванням санкцій; про проведені після застосування санкцій до санкційної особи фінансові операції, на які поширюються застосовані Радою національної безпеки і оборони України (далі – РНБО) обмеження. У зазначеному файлі також подається інформація про фінансові операції, які сприяють або можуть сприяти порушенню/уникненню обмежень, установлених персональними санкціями (включаючи випадки залучення третіх осіб), які були зупинені або в проведенні яких було відмовлено;

2.4. **2K4X** – загальна інформація про підконтрольних осіб (у тому числі тих, щодо яких не було відмов у проведенні фінансових операцій/зупинення фінансових операцій); а також інформація про фінансові операції підконтрольних осіб/від імені підконтрольних осіб, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційних осіб (із зазначенням рахунків, на яких обліковуються кошти підконтрольних осіб у зв’язку із зупиненням таких фінансових операцій). У зазначеному файлі також подається інформація про фінансові операції, які сприяють або можуть сприяти порушенню/уникненню обмежень, установлених персональними санкціями (включаючи випадки залучення третіх осіб), які були зупинені або в проведенні яких було відмовлено і в яких, при цьому, фігурує підконтрольна особа. Інформація про підконтрольних осіб подається респондентом у файлі 2K4X в розрізі санкційних осіб незалежно від того, чи є самі санкційні особи клієнтами респондента. Термін “підконтрольна особа” уживається у значенні, наведеному у Положенні про реалізацію санкцій.

Файли 2K2X, 2K3X, 2K4X пов’язані із файлом 2K1X та мають подаватися у наступній послідовності: перший подається 2K1X і лише після його приймання Національним банком України подаються файли 2K2X, 2K3X, 2K4X.

У разі потреби заміни хоча б одного із вказаних файлів необхідно враховувати такий порядок:

- банкам та небанківським установам, які є надавачами фінансових платіжних послуг – потрібно замінити всі чотири файли (2K1X, 2K2X, 2K3X, 2K4X) із дотриманням вказаної послідовності їх подання.

- іншим небанківським установам, які є респондентами – замінити ті файли, що були подані на звітну дату, на яку виникла потреба в заміні файлів, із дотриманням вказаної послідовності їх подання.

3. Під час надання інформації, передбаченої пунктом 2 Правил, **необхідно враховувати таке**:

3.1. Інформація зазначається за показниками **наростаючим підсумком** (з урахуванням особливостей формування та опису параметрів, НРП та метрик)за період **із дати видання санкційного списку** до останнього дня звітного місяця (включно) протягом всього періоду застосування персональних санкцій до відповідних санкційних осіб у розрізі таких осіб окремо за кожним указом Президента України, яким уведено в дію відповідне рішення РНБО (санкційним списком).

Звітний місяць – місяць, інформація за яким враховується наростаючим підсумком у файлах 2K1X, 2K2X, 2K3X, 2K4X, поданих на попередню звітну дату. Звітна дата – перше число місяця, наступного за звітним.

3.2. Якщо протягом звітного місяця скасовано застосування санкцій до юридичної/фізичної особи (позиція виключена) та/або закінчився строк застосування персональних санкцій до санкційної особи:

інформація зазначається за показниками наростаючим підсумком за період із дати видання санкційного списку до останнього дня застосування санкцій (включно) до такої особи за відповідним указом Президента України (із обов’язковим зазначенням в НРП Q006 файла 2K1X інформації про скасування санкцій та/або закінчення строку застосування санкцій до такої особи, а також дати, станом на кінець дня якої зазначено залишок в T070\_5 у файлі 2K2X);

вищезазначена інформація востаннє включається до файлів на звітну дату місяця, наступного за місяцем, в якому такі санкції ще застосовувалися, а в подальшому – виключається з показників.

3.3. Якщо протягом звітного місяця закінчується строк застосування персональних санкцій до юридичної/фізичної особи відповідно до одного рішення РНБО, уведеного в дію указом Президента України, та водночас застосування санкцій до такої особи продовжене відповідно до іншого (нового) рішення РНБО, уведеного в дію іншим указом Президента України, інформація у файлах 2K1X, 2K2X, 2K3X, 2K4X на звітну дату місяця, наступного за місяцем, протягом якого санкції застосовувалися відповідно до двох указів Президента України, подається окремо за кожним з таких указів Президента України, а в подальшому – лише за новим указом Президента України.

3.4. Якщо протягом звітного місяця юридична/фізична особа виключена з санкційних списків у зв’язку з помилковим застосуванням до неї санкцій (зміна ідентифікаційних даних особи, до якої застосовано персональні санкції, відповідно до нового рішення РНБО, уведеного в дію указом Президента України), інформація про зазначену особу з помилковими даними відразу виключається з показників і не відображається у файлах на звітну дату місяця, наступного за місяцем, в якому такі санкції ще застосовувалися.

3.5. Якщо відповідно до нового указу Президента України, виданого після застосування санкцій до особи, внесено зміни до персональних санкцій, застосованих до такої санкційної особи/до зазначених у відповідному додатку до рішення РНБО даних такої санкційної особи, то у файлі 2K1X на звітну дату подається вже оновлена інформація щодо такої санкційної особи з урахуванням змін, унесених новим указом Президента України. При цьому в:

НРП Q003\_2 зазначається номер указу Президента України, яким уведено в дію рішення РНБО про застосування санкцій до такої особи;

НРП Q006 зазначається відмітка про те, що інформація подається із урахуванням внесених змін;

НРП QACTIONз використанням розділового знака “;” зазначаються всі ідентифікатори санкційних дій з Державного реєстру санкцій, що вчинені щодо такої особи з прив’язкою до конкретного указу Президента України, відповідно до якого санкції були застосовані (НРП Q003\_2): починаючи із застосування до неї санкцій таким указом Президента України.

3.6. У разі наявності в одному додатку до рішення РНБО кількох записів щодо однієї фізичної або юридичної особи інформація, передбачена в пункті 2 Правил, вноситься окремо за кожним порядковим номером такої санкційної особи у відповідному додатку до рішення РНБО. Водночас в НРП Q006 файла 2K1X проставляється відмітка про виявлене вищезазначене дублювання інформації.

3.7. Під час складання показника файла 2K1X необхідно співставляти усі наявні у санкційних списках дані про санкційних осіб з інформацією/даними, що є у розпорядженні респондента/отриманими з використанням різних джерел інформації.

У разі відсутності можливості однозначного спростування належності особи до санкційних осіб станом на звітну дату, інформація щодо такої особи подається у звітному файлі 2K1X, при цьому в НРП Q006 обов’язково:

зазначається перелік даних санкційної особи, щодо яких виявлено збіг;

робиться відмітка, що належність такої особи до санкційних осіб станом на звітну дату не спростована;

коротко описуються заходи, вжиті респондентом для підтвердження/спростування такої належності.

Зазначена в НРП Q006 інформація щодо цієї особи має переглядатися та актуалізуватися під час подання кожного наступного звітного файла до однозначного підтвердження/спростування належності такої особи до санкційних осіб.

У разі спростування належності такої особи до санкційних осіб, така особа відразу виключається з показників і не відображається у файлах на звітну дату місяця, наступного за місяцем, в якому інформація спростована.

3.8. У разі проведення фінансових операцій, на які не поширюються застосовані РНБО обмеження з урахуванням вимог Положення про реалізацію санкцій, інформація про такі проведені фінансові операції у файлі 2K3X не надається.

Водночас у разі зміни залишків на рахунках, на яких обліковуються кошти санкційної особи, респондент обов’язково під час заповнення інформації про такі рахунки зазначає в НРП Q006\_4 файла 2K2X детальну інформацію про причини (підстави) зміни залишків на них (із обов’язковим зазначенням дат/кількості та сум проведених фінансових операцій).

3.9. Якщо після застосування санкцій до санкційної особи респондентом проведені фінансові операції (у тому числі фінансові операції від імені респондента на користь санкційної особи), на які поширюються застосовані РНБО обмеження (у тому числі фінансові операції, що призвели до зміни залишків на рахунках)/надані послуги такій санкційній особі, інформація про такі фінансові операції (уключаючи кількість таких операцій)/про такі надані послуги **обов’язково** зазначається в:

НРП Q006\_3 файла 2K1X (щодо наданих респондентом послуг);

НРП Q006\_4 файла 2K2X (щодо проведених фінансових операцій, що призвели до зміни залишку на рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT файла 2K2X);

НРП Q006\_6 файла 2K3X (щодо проведених фінансових операцій із деталізацією про суть проведених фінансових операцій, кількість, суми та дати їх проведення).

3.10. Інформація про рахунки (у тому числі внутрішньобанківські), на яких обліковуються кошти санкційної особи:

3.10.1 вноситься до показника файла 2K2X незалежно від того, чи має можливість санкційна особа розпоряджатися такими коштами;

3.10.2 надається в розрізі всіх наявних таких рахунків у респондента (з урахуванням пунктів 3.11 – 3.14 Правил), у тому числі тих, що мають нульові залишки станом на будь-яку з дат, на які подаються залишки, зазначені у відповідних метриках.

Якщо у банку є відкритий(і) тільки внутрішньобанківський(і) рахунок(ки), на якому(яких) обліковуються кошти відповідної санкційної особи, в НРП Q006\_4 файла 2K2X обов’язково зазначається інформація, у зв’язку з чим/внаслідок чого ці кошти були зараховані на такий(і) рахунок(и).

3.11. Інформація про рахунки, які були закриті:

3.11.1. до дати видання відповідного санкційного списку – за таким санкційним списком інформація щодо таких рахунків не подається;

3.11.2. протягом періоду застосування персональних санкцій до санкційної особи за відповідним санкційним списком – інформація щодо таких рахунків востаннє включається до файла 2K2X на звітну дату місяця, наступного за місяцем, в якому такі рахунки були закриті, а в подальшому – виключається з показника зазначеного файла. Водночас якщо щодо таких рахунків наявні випадки, передбачені пунктом 3.18 Правил, респондент продовжує показувати такі рахунки.

3.12. У разі наявності відкритих у респондента рахунків, на яких обліковуються цінні папери санкційної особи, інформація за цими рахунками у файлі 2K2X **не відображається**.

3.13. Якщо за поточним рахунком санкційної особи є заборгованість (овердрафт), то у метриках Т070\_1, Т070\_2, T070\_3, Т070\_4, Т070\_5 файла 2K2X така заборгованість не відображається (від’ємні залишки за такими рахунками не зазначаються).

3.14. Загальна сума нарахованих відсотків за поточним та/або вкладним (депозитним) рахунком(ах) у разі заборони їх зарахування на такі рахунки у метриці Т070\_5 файла 2K2X за такими рахунками не відображається і, відповідно, залишок коштів за таким(и) рахунком(ами) у метриці Т070\_5 у зв’язку з нарахуванням відсотків не змінюється.

Рахунки (у тому числі внутрішньобанківські), на яких обліковуються суми нарахованих процентів за користування коштами клієнтів – санкційних осіб, перерахування/виплата готівкою яких заборонені, відображаються у файлі 2K2X окремими записами.

3.15. Якщо підконтрольна особа включена до переліку санкційних осіб, то респондент подає інформацію щодо неї як щодо санкційної особи із дати видання санкційного списку, відповідно до якого до цієї особи застосовано персональні санкції. При цьому інформацію щодо кількості фінансових операцій такої особи як підконтрольної/від імені такої підконтрольної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені у зв’язку із застосуванням санкцій до відповідної санкційної особи, та заходів, вжитих респондентом щодо таких фінансових операцій, зазначаються у файлі 2K4X окремим записом із зазначенням відмітки в НРП Q006\_9 щодо наявності таких фінансових операцій підконтрольної особи/від її імені та вжитих заходів.

3.16. Якщо протягом звітного місяця підконтрольна особа перестала бути підконтрольною, то інформація про таку особу як підконтрольну востаннє включається до файла 2K4X на звітну дату місяця, наступного за місяцем, в якому така особа ще була підконтрольною (із обов’язковим зазначенням в НРП Q006\_7 про зміни, які відбулися протягом звітного місяця), а в подальшому – виключається з показника.

Якщо протягом звітного місяця підконтрольна особа перестала бути клієнтом респондента, то інформація про таку особу як підконтрольну востаннє включається до файла 2K4X на звітну дату місяця, наступного за місяцем, в якому така підконтрольна особа ще була клієнтом респондента (із обов’язковим зазначенням в НРП Q006\_7 про зміни, які відбулися протягом звітного місяця), а в подальшому – виключається з показника.

3.17. Якщо фінансові операції, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені у зв’язку із застосуванням санкцій, здійснювалися третіми особами від імені відповідних санкційних або підконтрольних осіб, в НРП Q006\_5 (файл 2K3X)/НРП Q006\_9 (файл 2K4X) обов’язково зазначається інформація про ПІБ/найменування таких третіх осіб, а також код(и)/номер(и) таких третіх юридичних осіб (за наявності інформації про код/номер) та код(и)/номер(и) та/або дата народження таких третіх фізичних осіб (за наявності інформації про код/номер/дату народження).

У разі значної кількості таких третіх осіб та/або фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені у зв’язку із застосуванням санкцій, інформація про яких/які за своїм об’ємом не може бути повністю відображена в НРП Q006\_5 (файл 2K3X)/НРП Q006\_9 (файл 2K4X), така інформація [з обов’язковою прив’язкою до санкційної/підконтрольної особи, щодо яких надається така інформація в статистичній звітності, а також номера рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи та з якого здійснювалася(ися) фінансова(і) операція(ї), у проведенні якої(их) було відмовлено у зв’язку із застосуванням санкцій, або на якому обліковуються кошти від зупиненої(их) у зв’язку із застосуванням санкцій фінансової(их) операції(й)] надсилається респондентом не пізніше останнього дня звітного періоду, визначеного нормативно-правовим актом Національного банку України щодо подання статистичної звітності, у вигляді листа за підписом відповідального працівника респондента на електронну адресу Департаменту фінансового моніторингу Національного банку України [із внесенням інформації про факт надсилання такого листа (із зазначенням його реквізитів) в НРП Q006\_5 (файл 2K3X)/НРП Q006\_9 (файл 2K4X) відповідно].

3.18. Інформація про кількість фінансових операцій санкційних осіб, від імені/на користь санкційних осіб, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені у зв’язку із застосуванням до санкційних осіб санкцій, та вжитих респондентом заходів зазначається у файлі 2K3X **у розрізі кожного окремого рахунку**:

з якого здійснювалася фінансова операція (якщо в проведенні було відмовлено);

на якому обліковуються кошти, отримані в результаті проведення зупиненої фінансової операції.

Інформація про фінансові операції, у проведенні яких було відмовлено у зв’язку із застосуванням персональних санкцій до відповідної санкційної особи, що здійснювалися з одного рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT файла 2K3X, подається в одному рядку (незалежно від кількості чи суті таких спроб) із зазначенням деталізації в НРП Q006\_5.

Інформація про фінансові операції, які були зупинені у зв’язку із застосуванням персональних санкцій до відповідної санкційної особи та кошти за якими обліковуються на одному рахунку, зазначеному в НРП QACCOUNT файла 2K3X, подається в одному рядку (незалежно від кількості чи суті таких спроб) із зазначенням деталізації в НРП Q006\_5. Інформація про фінансові операції підконтрольних осіб/від імені підконтрольних осіб, які були зупинені у зв’язку із застосуванням персональних санкцій до відповідної санкційної особи та кошти за якими обліковуються на одному рахунку, зазначеному в НРП QACCOUNT\_1 файла 2K4X, подається в одному рядку (незалежно від кількості чи суті таких спроб) із зазначенням деталізації в НРП Q006\_9.

При цьому якщо щодо однієї і тієї самої особи (санкційної/підконтрольної) було кілька зупинених фінансових операцій і кошти від таких фінансових операцій обліковуються на різних рахунках, відкритих у респондента, то кількість таких фінансових операцій у файлах 2K3X/2K4X не сумується, а зазначається окремими рядками у розрізі тих рахунків, на яких обліковуються кошти від таких операцій.

Інформація, передбачена в цьому пункті Правил, зазначається у тому числі щодо рахунків, які були закриті протягом періоду застосування санкцій до санкційної особи за відповідним указом Президента України та з яких протягом зазначеного періоду застосування санкцій здійснювалися фінансові операції, у проведенні яких респондентом було відмовлено.

**У разі здійснення фінансових операцій без відкриття рахунку**, у проведенні яких було відмовлено, рахунок в НРП QACCOUNT у файлах 2K2X/2K3X не зазначається, однак інформація щодо кількості таких фінансових операцій та вжитих респондентом заходів надається у звітному файлі 2K3X **окремим рядком**: один рядок на всі спроби проведення фінансових операцій без відкриття рахунку, у проведенні яких респондентом було відмовлено у зв’язку із застосуванням персональних санкцій до відповідної санкційної особи.

3.19. У разі продовження дії застосованих санкцій шляхом видання нового указу Президента України (санкційного списку) фінансові операції, у проведенні яких було відмовлено/які були зупинені **до** дати видання нового санкційного списку, до загальної кількості фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено/які були зупинені, до файла(ів) 2K3X/2K4X за цим санкційним списком не включаються.

Водночас рахунок, на якому обліковуються кошти від вищезазначених спроб проведення фінансових операцій, обов’язково відображається за новим санкційним списком/указом Президента України у файлі(ах) 2K2X/2K4X [із наданням коментарів у НРП Q006\_4 (файл 2K2X)/НРП Q006\_9 (файл 2K4X), що це кошти від фінансових операцій, зупинених протягом дії санкцій за попереднім указом Президента України (санкційним списком) (із зазначенням його реквізитів)].

Якщо на цьому рахунку обліковуються також кошти від фінансових операцій, які були зупинені **після** видання нового санкційного списку, це обов’язково враховується під час подання інформації за новим санкційним списком (указом Президента України) у файлі(ах) 2K2X/2K4X. Крім того, щодо вищезазначеного рахунку у файлі(ах) 2K3X/2K4X за новим санкційним списком (указом Президента України) обов’язково зазначається інформація про кількість таких фінансових операцій, зупинених після видання нового санкційного списку (указу Президента України).

3.20. Якщо до санкційної особи застосовано виключно санкцію(ї), що не зазначена(і) у Положенні про реалізацію санкцій, і респондентом не зупинялися фінансові операції/не було відмов у проведенні фінансових операцій у зв’язку із застосуванням санкцій до такої санкційної особи, інформація про таких осіб/рахунки, на яких обліковуються кошти такої санкційної особи, фінансові операції у звітних файлах (2K1X, 2K2X, 2K3X) не подається.

4. Умовний ідентифікатор (порядковий номер) санкційної особи, інформація щодо якої подається у звітних файлах, присвоюється респондентом самостійно щодо кожної такої особи у розрізі кожного з указів Президента України, яким застосовано санкції до такої санкційної особи, і номера позиції такої особи у додатку до рішення РНБО за відповідним указом, та має бути **унікальним,** **постійним та єдиним** для цілей складання показників у файлах 2K1X, 2K2X, 2K3X, 2K4X, 2KN1X, 2KN2X щодо такої особи, відповідного указу Президента України та номера її позиції у додатку до рішення РНБО.

При цьому якщо персональні санкції застосовуються до фізичної особи, яка отримує послуги у респондента і як фізична особа, і як фізична особа-підприємець, то респондент для цілей складання показників за відповідним санкційним списком повинен присвоїти такій особі два різних умовних ідентифікатора (порядкових номерів): один для фізичної особи, інший – для фізичної особи-підприємця.

Один і той самий умовний ідентифікатор (порядковий номер) не може бути присвоєний більше, ніж одній санкційній особі (навіть якщо санкції до таких санкційних осіб застосовані різними указами Президента України або одним указом Президента України за різними номерами позицій в додатку до рішення РНБО). Виключення тієї чи іншої санкційної особи з санкційного списку/скасування санкцій/закінчення строку застосування санкцій до санкційної особи не повинно впливати на значення умовних ідентифікаторів (порядкових номерів) інших санкційних осіб, інформація про яких вже надавалася респондентом у звітних файлах.

У разі потреби в окремому поданні інформації про юридичну особу та її відокремлений підрозділ респондент таким особам присвоює різні (але при цьому пов’язані між собою) умовні ідентифікатори (порядкові номери): із значення умовних ідентифікаторів (порядкових номерів) таких осіб має бути зрозуміло наявність зв’язку між ними.

5. Банки та небанківські установи, які є надавачами фінансових платіжних послуг, подають файли 2K1X, 2K2X, 2K3X, 2K4X в обов’язковому порядку (з урахуванням наявної у респондента інформації). У разі відсутності у таких респондентів інформації, зазначеної в пункті 2 Правил, відповідний(і) файл(и) подається(ються) нульовим(и).

Іншими небанківськими установами, які є респондентами, файли 2K1X, 2K2X, 2K3X, 2K4X подаються тільки за наявності відповідної інформації, зазначеної у пункті 2 Правил, з урахуванням вимог Положення про реалізацію санкцій та специфіки їх діяльності: за відсутності такої інформації нульовий(і) файл(и) такими респондентами не подається(ються). Водночас у разі відсутності рахунків, але наявності фінансових операцій, у проведенні яких таким респондентом було відмовлено або які були зупинені у зв’язку із застосуванням санкцій до відповідних санкційних осіб, файл 2K2X подається “нульовим”.

Зазначена у пункті 2 Правил інформація надається зведеною за банк/небанківську установу (з урахуванням структурних підрозділів).

**Особливості формування показника**

**A2K1001 “Дані про санкційних осіб”**

**Опис параметрів та некласифікованих реквізитів показника**

**НРП Q003 –** умовний ідентифікатор (порядковий номер) санкційної особи у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно (з урахуванням пункту 4 Правил).

**НРП QSUBJECT -** унікальний ідентифікатор санкційної особи в Державному реєстрі санкцій (**поле “sid” в Державному реєстрі санкцій**).

**НРП QACTION -** унікальний ідентифікатор санкційної дії в Державному реєстрі санкцій (**поле “id” в Державному реєстрі санкцій**). Якщо після застосування до санкційної особи персональних санкцій внесено зміни до відповідного указу Президента України щодо такої особи/скасовано санкції, застосовані до неї, то в НРП QACTION зазначаються ті ідентифікатори санкційних дій з Державного реєстру санкцій, що вчинені щодо такої особи з прив’язкою до відповідного указу Президента України, відповідно до якого санкції були застосовані (НРП Q003\_2): починаючи із застосування до неї санкцій відповідним указом Президента України, внесенням змін до позиції цієї санкційної особи у відповідному додатку до рішення РНБО і закінчуючи скасуванням санкцій за таким указом Президента України. Перелік ідентифікаторів санкційної дії надається з використанням розділового знака “;”.

**НРП Q001 –** найменування/прізвище, ім’я, по батькові (за наявності) санкційної особи (**як зазначено у відповідному додатку до рішення РНБО/поле “name” в Державному реєстрі санкцій**).

Якщо найменування/прізвище, ім’я, по батькові санкційної особи у додатку до рішення РНБО зазначено кількома мовами, в НРП Q001 зазначається тільки перший зазначений у ньому варіант.

Якщо у респондента наявна інша інформація щодо найменування/прізвища, ім’я, по батькові санкційної особи (відмінна від зазначеної у відповідному додатку до рішення РНБО), то така інформація зазначається в НРП Q006, а в НРП Q001 – як у додатку до рішення РНБО.

**НРП Q029 –** повний реєстраційний/податковий номер/код санкційної особи (як зазначено у відповідному додатку до рішення РНБО). Якщо в додатку до рішення РНБО зазначено і реєстраційний номер/код, і податковий, то в НРП Q029 зазначається тільки реєстраційний номер/код. У разі відсутності такої інформації у відповідному додатку до рішення РНБО необхідно зазначити інформацію, яка наявна у респондента, при цьому в НРП Q006 зазначити, що використані дані, що наявні у відповідного респондента та/або підтверджені документально. Якщо у респондента наявна інша інформація щодо номера/коду санкційної особи (відмінна від зазначеної у відповідному додатку до рішення РНБО), то така інформація зазначається в НРП Q006, а в НРП Q029 – як зазначено у відповідному додатку до рішення РНБО. Якщо такої інформації у респондента теж немає, в НРП Q006 обов’язково про це зазначається, а НРП Q029 в такому випадку не заповнюється.

**Параметр K030** – код резидентності санкційної особи (довідник K030). Вказується на підставі інформації, зазначеної у відповідному додатку до рішення РНБО. У разі відсутності такої інформації у додатку до рішення РНБО необхідно зазначити інформацію, яка наявна у респондента, при цьому в НРП Q006 зазначити, що використані дані, що наявні у респондента та/або підтверджені документально. Якщо такої інформації у респондента теж немає, в НРП Q006 обов’язково про це зазначається.

**Параметр K014** – тип санкційної особи (довідник K014). Якщо персональні санкції застосовуються до фізичної особи, яка отримує послуги у респондента і як фізична особа, і як фізична особа-підприємець, то респондент повинен окремо (окремими рядками) надати інформацію щодо такої особи як про клієнта-фізичну особу та як про клієнта – фізичну особу-підприємця [із зазначенням відповідної ознаки коду санкційної особи в параметрі K014 з прив’язкою до умовного ідентифікатора (порядкового номера) такої особи (з урахуванням пункту 4 Правил)]. Водночас в НРП Q006 (окрім іншої інформації, яка зазначається за потреби) щодо фізичної особи-підприємця потрібно додатково зазначити, що інформація надається щодо фізичної особи-підприємця.

**НРП Q002 –** дані санкційної особи (як зазначено у відповідному додатку до рішення РНБО): місцезнаходження для юридичної особи/місце проживання або перебування для фізичної особи. У разі відсутності такої інформації у додатку до рішення РНБО необхідно зазначити інформацію, яка наявна у респондента, при цьому в НРП Q006 зазначити, що використані дані, що наявні у респондента та/або підтверджені документально. Якщо такої інформації у респондента теж немає, в НРП Q006 обов’язково про це зазначається.

**НРП Q003\_1 –** номер позиції згідно з додатком до рішення РНБО.

**НРП Q003\_2 –** номер указу Президента України, яким уведено в дію рішення РНБО про застосування санкцій, у форматі “№” (наприклад, “145/2023”).

**НРП QF085 –** код/и персональної(их) санкції/й (довідник F085), для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. У разі, якщо до санкційної особи застосовано кілька санкцій, пов’язаних із обмеженням руху коштів та зазначених в Положенні про реалізацію санкцій, необхідно зазначати коди всіх таких санкцій з довідника. При цьому, код санкції “99 – Інші санкції” зазначається тоді, коли до особи одночасно застосовано санкцію(ї), зазначену(і) в Положенні про реалізацію санкцій (хоча б одну з них), та іншу(і) санкцію(ї), порядок реалізації якої(их) Положенням про реалізацію санкцій не визначений.

**Параметр S340 –** строк, на який застосовано персональні санкції до санкційної особи (довідник S340). При цьому, код санкції “1A – Більше 10 років” зазначається у разі застосування санкцій на визначену кількість років, що є більшою за 10; код санкції “99 – Інші строки” зазначається у разі застосування санкцій безстроково або до якоїсь дати (без зазначення конкретної кількості років), або на кількість років, що є меншою за 10 та яка не передбачена іншими значеннями довідника.

**Параметр Z210** – код належності санкційної особи до клієнтів респондента (довідник Z210).

**НРП Q007\_5 –** дата встановлення ділових відносин із особою, зазначеною в НРП Q001, у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**НРП Q006\_1** – послуги, які санкційна особа – клієнт отримує від респондента (банками заповнюється з урахуванням статті 47 Закону України “Про банки і банківську діяльність”, небанківськими установами – з урахуванням статті 4 Закону України “Про фінансові послуги та фінансові компанії”).

**НРП Q006 –** примітка/додаткова інформація про санкційну особу.

**НРП Q006\_2 –** наявність відкритого індивідуального банківського сейфа, в якому зберігаються заблоковані активи. Заповнюється за наявності такого сейфа із короткою деталізацією заблокованих у ньому активів (за наявності такої інформації).

**НРП QF086 –** код наявності рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи/наявності фінансової операції, у проведенні якої було відмовлено або яка була зупинена, проведених фінансових операцій, наданих послуг та/або відмови респондента у встановленні/підтриманні ділових відносин/наданні респондентом послуг після встановлення ділових відносин (довідник F086); для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. Вибираються коди з довідника F086: “1”, “2”, “5”, “7”, “8”, “41”, “42”, “61”, “62”. Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. У НРП QF086 зазначаються всі коди, що стосуються відповідної особи, у тому числі ті, які будуть розкриватися респондентом у файлах 2K2X (рахунки, у тому числі внутрішньобанківські), 2K3X (спроби проведення фінансових операцій/проведені фінансові операції).

**НРП QF087 –** інформація провідмову(и) відповідним санкційним особам/особам, які діють від імені таких санкційних осіб, у встановленні/підтриманні ділових відносин, наданні респондентом послуг таким санкційним особам після встановлення ділових відносин (довідник F087). Вибираються коди з довідника F087: від “29” до “98” (включно). Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. При цьому код “98 – Інша відмова” зазначається тільки тоді, коли інший код із переліку від “29” до “32” довідника F087 не підходить. У разі зазначення коду “98 – Інша відмова” обов’язково зазначається детальна інформація щодо такої відмови в НРП Q006\_3.

**НРП Q007\_6 –** дата відмови санкційній особі, зазначеній в НРП Q001/особі, яка діє від імені такої санкційної особи, у встановленні/підтриманні ділових відносин/дата розірвання ділових відносин, у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**НРП Q006\_3 –** додаткова інформація щодо відмови, зазначеної у НРП QF087 (у тому числі дата відмови респондента у наданні послуг відповідним санкційним особам після встановлення ділових відносин)/інформація про надані послуги (з урахуванням пункту 3.9 Правил).

**Особливості формування показника**

**A2K2001 “Дані про рахунки, на яких обліковуються кошти санкційних осіб”**

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

**НРП Q003 –** умовний ідентифікатор (порядковий номер) санкційної особи у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно (з урахуванням пункту 4 Правил).

**НРП Q001\_2** – найменування банку, в якому відкрито рахунок небанківської установи/для небанківської установи, на якому обліковуються кошти санкційної особи. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT, тільки небанківськими установами, які мають/для яких відкриті в банку рахунки, на яких обліковуються кошти відповідних санкційних осіб (іншими респондентами НРП Q001\_2 не заповнюється). Найменування зазначається з урахуванням довідника RCUKRU (поле SHORTNAME).

**НРП QF086\_1 –** код стану рахунку (у тому числі внутрішньобанківського), на якому обліковуються кошти санкційної особи (довідник F086). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT; набуває значення “1”, “2” або “8”. Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”.

**Параметр R020 –** номер балансового рахунку (4 символи), на якому обліковуються кошти санкційної особи (довідник R020). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Респондент, який є небанківською установою, за наявності рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT, в R020 зазначає “#”.

**НРП QACCOUNT –** повнийномер рахунку/номер банківського рахунку відповідно до Національного стандарту України “Фінансові операції. Правила формування міжнародного номера банківського рахунку (IBAN) в Україні (IBAN Registry:2009, NEQ). ДСТУ-Н 7167:2010”, на якому обліковуються кошти санкційної особи [у тому числі кошти від зупиненої(их) фінансової(их) операції(й)].

**Параметр R030 –** код валюти рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи (довідник R030). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT.

**НРП Q007 –** дата відкриття рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, у форматі “ДД.ММ.РРРР”. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT.

**НРП Q007\_1 –** дата закриття рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, у форматі “ДД.ММ.РРРР”. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Якщо рахунок не закрито, то НРП Q007\_1 не заповнюється.

**НРП Q007\_2 –** дата, на яку надано залишок в метриці T070\_1, у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**НРП QF087\_1 –** інформація про **всі** дії з коштами на рахунку, фактично вчинені респондентом з метою реалізації застосованих санкцій (довідник F087). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного респондентом в НРП QACCOUNT. Вибираються коди з довідника F087: від “10” до “14” (включно) (для небанківських установ, які мають/для яких відкриті в банку рахунки, на яких обліковуються кошти відповідних санкційних осіб, доступний також код “99”). Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”.

**НРП Q007\_3 –** дата та час блокування коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи/вжиття заходів з метою унеможливлення проведення відповідних фінансових операцій на/із зазначений(ого) рахунок(у), у форматі “DD.MM.YYYY HH24.MI”, де DD - число; MM - місяць; YYYY – рік; HH24 – години у форматі 24; MI - хвилини. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного респондентом в НРП QACCOUNT, щодо санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003, та тільки у разі застосування до санкційної особи санкцій у виді блокування активів/блокування активів у новій редакції та/або зупинення фінансових операцій/зупинення операцій за рахунками фізичної/юридичної особи. В інших випадках НРП Q007\_3 не заповнюється. У разі продовження застосування персональних санкцій/зміни залишку на рахунку, зазначаються дата та час першого блокування коштів/зупинення операцій у зв’язку із застосуванням санкцій, тобто коли респондентом вперше вжито заходи з метою унеможливлення проведення відповідних фінансових операцій на/із зазначений(ого) рахунок(у) (видаткових – для блокування; прибуткових/видаткових – для зупинення операцій) (із зазначенням у такому разі відповідного коментаря у НРП Q006\_4, що пояснює вказані дату/час).

**НРП Q007\_4 –** дата та час останньої зміни залишку на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, у форматі “DD.MM.YYYY HH24.MI”, де DD - число; MM - місяць; YYYY – рік; HH24 – години у форматі 24; MI - хвилини. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного респондентом в НРП QACCOUNT. Якщо рахунок, зазначений в НРП QACCOUNT, “збірний” (“котловий”), то інформація про дату та час останньої зміни залишку зазначається тільки щодо конкретної санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003.

**НРП Q006\_4 –** додаткова інформація про рахунок, на якому обліковуються кошти санкційної особи**/**причина зміни залишку на рахунку. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного респондентом в НРП QACCOUNT. Інформація про причину зміни залишку на рахунку заповнюється у разі зміни залишку на рахунку після застосування санкцій. У разі подання банком як респондентом інформації про рахунок, відкритий небанківській установі/для небанківської установи, на якому обліковуються кошти відповідної санкційної особи, банк обов’язково в НРП Q006\_4 зазначає, що інформація подається про такий рахунок (із зазначенням найменування та коду/номера такої небанківської установи). У разі подання небанківською установою як респондентом інформації про рахунок, відкритий банком такій небанківській установі/для такої небанківської установи, на якому обліковуються кошти відповідної санкційної особи, небанківська установа обов’язково в НРП Q006\_4 зазначає, що інформація подається про такий рахунок.

**Метрика T070\_1 –** залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, станом на дату видання (початок дня) санкційного списку [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця (для рахунку, відкритого в іноземній валюті, що не увійшла до Переліку іноземних валют, до яких Національний банк України встановлює офіційний курс гривні щоденно, – за останнім встановленим Національним банком офіційним курсом гривні до відповідної іноземної валюти)]. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Якщо рахунок, зазначений в НРП QACCOUNT, “збірний” (“котловий”), то інформація про суму залишку зазначається тільки щодо конкретної санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003.

**Метрика T070\_2 –** залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, станом на дату (початок дня) за 10 календарних днів до дати видання санкційного списку [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця (для рахунку, відкритого в іноземній валюті, що не увійшла до Переліку іноземних валют, до яких Національний банк України встановлює офіційний курс гривні щоденно, – за останнім встановленим Національним банком офіційним курсом гривні до відповідної іноземної валюти)]. Заповнюється тільки щодо клієнтських рахунків, зазначених в НРП QACCOUNT. Якщо в НРП QACCOUNT зазначено не клієнтський рахунок, то в T070\_2 зазначається нуль.

**Метрика T070\_3 –** залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, станом на робочий день (початок дня), що передує даті видання санкційного списку [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця (для рахунку, відкритого в іноземній валюті, що не увійшла до Переліку іноземних валют, до яких Національний банк України встановлює офіційний курс гривні щоденно, – за останнім встановленим Національним банком офіційним курсом гривні до відповідної іноземної валюти)]. Заповнюється тільки щодо клієнтських рахунків, зазначених в НРП QACCOUNT. Якщо в НРП QACCOUNT зазначено не клієнтський рахунок, то в T070\_3 зазначається нуль.

**Метрика T070\_4 –** залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, на момент блокування коштів на рахунку/вжиття в автоматизованих системах заходів з метою унеможливлення проведення відповідних фінансових операцій на/із зазначений(ого) рахунок(у) [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця (для рахунку, відкритого в іноземній валюті, що не увійшла до Переліку іноземних валют, до яких Національний банк України встановлює офіційний курс гривні щоденно, – за останнім встановленим Національним банком офіційним курсом гривні до відповідної іноземної валюти)]. Заповнюється залишок на дату/час, зазначені в НРП Q007\_3, та щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT, та тільки у разі застосування санкцій у виді блокування активів/блокування активів у новій редакції та/або зупинення фінансових операцій/зупинення операцій за рахунками фізичної/юридичної особи. В інших випадках в T070\_4 зазначається нуль. У разі продовження застосування персональних санкцій/зміни залишку на рахунку, зазначається залишок на дату та час першого блокування коштів/зупинення операцій у зв’язку із застосуванням санкцій, тобто коли респондентом вперше вжито заходи з метою унеможливлення проведення відповідних фінансових операцій на/із зазначений(ого) рахунок(у) (видаткових – для блокування; прибуткових/ видаткових – для зупинення операцій) (із зазначенням у такому разі відповідного коментаря у НРП Q006\_4 про вказаний залишок). Якщо рахунок, зазначений в НРП QACCOUNT, “збірний” (“котловий”), то інформація про суму залишку зазначається тільки щодо конкретної санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003.

**Метрика T070\_5 –** залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи, на кінець останнього дня звітного місяця (на початок першого дня місяця, наступного за звітним)/на кінець останнього дня застосування санкцій до санкційної особи, яка була виключена з санкційних списків, та/або закінчення строку застосування санкцій до особи протягом звітного місяця [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця (для рахунку, відкритого в іноземній валюті, що не увійшла до Переліку іноземних валют, до яких Національний банк України встановлює офіційний курс гривні щоденно, – за останнім встановленим Національним банком офіційним курсом гривні до відповідної іноземної валюти)]. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Якщо рахунок, зазначений в НРП QACCOUNT, “збірний” (“котловий”), то інформація про суму залишку зазначається тільки щодо конкретної санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003. У разі надання інформації про залишок коштів на кінець останнього дня застосування санкцій до санкційної особи, яка була виключена з відповідного додатка до рішення РНБО, та/або закінчення строку застосування санкцій, в НРП Q006\_4 обов’язково зазначається дата, на яку в Метриці T070\_5 надається залишок (з коментарем, що пояснює вказану дату).

**Особливості формування показника**

**A2K3001 “Дані про фінансові операції санкційних осіб, від імені/на користь санкційних осіб, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені”**

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

**НРП Q003 –** умовний ідентифікатор (порядковий номер) санкційної особи у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно (з урахуванням пункту 4 Правил).

**НРП Q003\_3 –** умовний порядковий номер запису у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно.

**НРП QF086\_2** – код наявності фінансової операції, у проведенні якої було відмовлено або яку було зупинено у зв’язку із застосуванням санкцій/проведеної фінансової операції (довідник F086); для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. Вибираються коди з довідника F086: “41”, “42”, “62”. Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”.

**НРП QF088** – код виду фінансових операцій (довідник F088). Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. При цьому код “99 – Інша фінансові операції” зазначається тільки тоді, коли інший код із переліку довідника F088 не підходить. У разі зазначення коду “99 – Інші фінансові операції” обов’язково зазначається детальна інформація щодо таких фінансових операції в НРП Q006\_5 (щодо фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій) / НРП Q006\_6 (щодо проведених фінансових операцій санкційної особи, від імені та/або на користь санкційної особи з дати видання санкційного списку, на які поширюються застосовані РНБО обмеження).

**НРП QF087\_2 –** інформація про фактично вчинені респондентом дії щодо фінансових операцій санкційної особи, від імені та/або на користь санкційної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій (довідник F087). Вибираються коди з довідника F087: “15”, “16”, “17”, “20”, “21”, “22”, “23”, “26”, “27”, “28”. Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. Коди відмов у проведенні фінансових операцій (“15”, “16”, “17”, “20”, “27”) не можуть вибиратися одночасно з кодами зупинення фінансових операцій (“21”, “22”, “23”, “26”, “28”).

**НРП Q006\_5 –** додаткова інформація про фінансові операції санкційної особи, від імені та/або на користь санкційної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій, та про вжиті респондентом заходи. Зазначається інформація про такі спроби (їх суть), суми спроб та дати спроби/дати відмови у їх проведенні/дати зупинення фінансових операцій (*наприклад, “передплата відповідно до договору за товар на суму 20 000 грн, відмова – 01.01.2025*”), а також інформація про третіх осіб, якими здійснювалися дані операції від імені санкційних осіб (інформація зазначається у розрізі таких спроб із використанням розділового знака “;”). У разі зупинення фінансових операцій додатково зазначається найменування банку, звідки надійшли кошти (якщо операція проводилася з банківського рахунку).

**НРП Q006\_6 –** деталізація проведених фінансових операцій санкційної особи, від імені та/або на користь санкційної особи з дати видання санкційного списку, на які поширюються застосовані РНБО обмеження (з урахуванням пункту 3.9 Правил). Зазначається детальна інформація про суть проведених фінансових операцій, кількість, суми та дати їх проведення (інформація зазначається у розрізі таких фінансових операцій із використанням розділового знака “;”).

**Параметр R020 –** номер балансового рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи (у тому числі кошти від зупиненої фінансової операції) та з якого здійснювалася(ися) фінансова(і) операція(ї), у проведенні якої(их) було відмовлено у зв’язку із застосуванням санкцій, або на якому обліковуються кошти від зупиненої(их) у зв’язку із застосуванням санкцій фінансової(их) операції(й) (довідник R020). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Респондент, який є небанківською установою, за наявності рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT, в R020 зазначає “#”. Якщо спроба проведення фінансової(их) операції(ій), у проведенні якої(их) було відмовлено у зв’язку із застосуванням санкцій, здійснювалася без використання рахунку, то в параметрі R020 зазначається “#”.

**НРП QACCOUNT –** повнийномер рахунку/номер банківського рахунку відповідно до Національного стандарту України “Фінансові операції. Правила формування міжнародного номера банківського рахунку (IBAN) в Україні (IBAN Registry:2009, NEQ).ДСТУ-Н 7167:2010”, на якому обліковуються кошти санкційної особи та з якого здійснювалася(ися) фінансова(і) операція(ї), у проведенні якої(их) було відмовлено у зв’язку із застосуванням санкцій, або на якому обліковуються кошти від зупиненої(их) у зв’язку із застосуванням санкцій фінансової(их) операції(й). Якщо спроба проведення фінансової(их) операції(ій), у проведенні якої(их) було відмовлено у зв’язку із застосуванням санкцій, здійснювалася без використання рахунку, то НРП QACCOUNT не заповнюється.

**Параметр R030 –** код валюти рахунку, на якому обліковуються кошти санкційної особи та з якого здійснювалася(ися) фінансова(і) операція(ї), у проведенні якої(их) було відмовлено у зв’язку із застосуванням санкцій, або на якому обліковуються кошти від зупиненої(их) у зв’язку із застосуванням санкцій фінансової(их) операції(й) (довідник R030). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Якщо в НРП QACCOUNT не зазначено рахунок, то в Параметрі R030 зазначається “#”.

**Метрика T080\_1 –** кількість фінансових операцій санкційної особи, від імені та/або на користь санкційної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку в зв’язку із застосуванням санкцій (заповнюється з урахуванням пунктів 3.18, 3.19 цих Правил). У разі відсутності таких фінансових операцій в T080\_1 зазначається нуль.

**Метрика T080\_2 –** кількість фінансових операцій санкційної особи, від імені та/або на користь санкційної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені протягом звітного місяця в зв’язку із застосуванням санкцій (заповнюється з урахуванням пунктів 3.18, 3.19 цих Правил). У разі відсутності таких фінансових операцій в T080\_2 зазначається нуль.

**Особливості формування показника**

**A2K4001 “Дані про підконтрольних осіб та фінансові операції таких осіб/від їх імені, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені”**

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

**НРП Q003 –** умовний ідентифікатор (порядковий номер) санкційної особи у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно (з урахуванням пункту 4 Правил).

**НРП Q003\_4 –** умовний порядковий номер запису у звітному файлі, який присвоюється респондентом самостійно.

**НРП Q006\_7 –** зв’язок санкційної особи із підконтрольною особою. Зазначається інформація, яка визначає зв’язок санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003, із підконтрольною особою, зазначеною в НРП Q001\_1. Якщо зв’язок санкційної особи визначено через структуру власності, в НРП Q006\_7 додатково зазначається участь санкційної особи у структурі власності такої підконтрольної особи [у відсотках в такому форматі “**0.00%**” із обов’язковим зазначенням типу участі (пряма або опосередкована)]. За потреби надання додаткової інформації про підконтрольну особу така інформація також може бути зазначена респондентом в НРП Q006\_7.

**НРП Q001\_1 –** найменування підконтрольної особи.

**НРП Q029\_1 –** повний реєстраційний/податковий номер/код підконтрольної особи (на основі наявної у респондента інформації). Якщо у респондента наявна інформація і про реєстраційний номер/код підконтрольної особи, і про податковий, то в НРП Q029\_1 зазначається тільки реєстраційний номер/код.

Для підконтрольної особи-нерезидента зазначається той реєстраційний/податковий номер/код, який присвоєно в країні реєстрації такої особи.

**Параметр K030\_1** – код резидентності підконтрольної особи (довідник K030) (на основі наявної у респондента інформації).

**Параметр K040** – код країни реєстрації підконтрольної 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).

**НРП Q007\_7 –** дата встановлення ділових відносин із особою, зазначеною в НРП Q001\_1, у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**НРП Q006\_8 –** послуги, які підконтрольна особа як клієнт отримує від респондента (банками заповнюється з урахуванням статті 47 Закону України “Про банки і банківську діяльність”, небанківськими установами – з урахуванням статті 4 Закону України “Про фінансові послуги та фінансові компанії”).

**НРП QF086\_3 –** код наявності фінансової операції підконтрольної особи/від імені підконтрольної особи, у проведенні якої було відмовлено або яку було зупинено у зв’язку із застосуванням санкційдо санкційної особи/наявності або відсутності відкритих рахунків, на яких обліковуються кошти підконтрольної особи (у тому числі внутрішньобанківських) (довідник F086). Вибираються коди з довідника F086: “1”, “7”, “41”, “42”. Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”.

**НРП QF087\_3 –** інформація про фактично вчинені респондентом дії щодо фінансових операцій підконтрольної особи/від імені підконтрольної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003 (довідник F087). Вибираються коди з довідника F087: “18”, “19”, “22”, “24”, “25”, “27”, “28”. Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”.

**НРП QF088\_1 –** код виду фінансових операцій підконтрольної особи/від імені підконтрольної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003 (довідник F088). Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. При цьому код “99 – Інша фінансові операції” зазначається тільки тоді, коли інший код із переліку довідника F088 не підходить. У разі зазначення коду “99 – Інші фінансові операції” обов’язково зазначається детальна інформація щодо таких фінансових операцій в НРП Q006\_9.

**НРП Q006\_9 –** додаткова інформація про фінансові операції підконтрольної особи/від імені підконтрольної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003 (у тому числі зазначається інформація щодо дати відмови у проведенні/дати зупинення фінансових операцій, даних третіх осіб, якими здійснювалися такі операції від імені підконтрольних осіб). У разі зупинення фінансових операцій додатково зазначається найменування банку, звідки надійшли кошти (якщо операція проводилася з банківського рахунку).

**Параметр R020\_1 –** номер балансового рахунку (4 символи), на якому обліковуються кошти підконтрольної особи внаслідок зупинення фінансових операцій з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003 (довідник R020). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT\_1. Респондент, який є небанківською установою, за наявності рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT\_1, в R020\_1 зазначає “#”. Якщо в НРП QACCOUNT\_1 не зазначено рахунок, то в Параметрі R020\_1 зазначається “#”.

**НРП QACCOUNT\_1 –** повний номер рахунку/номер банківського рахунку відповідно до Національного стандарту України “Фінансові операції. Правила формування міжнародного номера банківського рахунку (IBAN) в Україні (IBAN Registry:2009, NEQ). ДСТУ-Н 7167:2010”, на якому обліковуються кошти підконтрольної особи внаслідок зупинення фінансових операцій з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003. У разі відсутності такого рахунку НРП QACCOUNT\_1 не заповнюється.

**Параметр R030\_1 –** код валюти рахунку, на якому обліковуються кошти підконтрольної особи внаслідок зупинення фінансових операцій з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003 (довідник R030). Якщо в НРП QACCOUNT\_1 не зазначено рахунок, то в Параметрі R030\_1зазначається “#”.

**НРП Q007\_8 –** дата розірвання/відмови від підтримання ділових відносин із особою, зазначеною в НРП Q001\_1, у форматі “ДД.ММ.РРРР”. Заповнюється у разі розірвання/відмови від підтримання ділових відносин із такою особою протягом звітного місяця.

**Метрика T080\_3 –** кількість фінансових операцій підконтрольної особи/від імені підконтрольної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003. У разі відсутності таких фінансових операцій зазначається нуль.

**Метрика T080\_4 –** кількість фінансових операцій підконтрольної особи/від імені підконтрольної особи, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені протягом звітного місяця в зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003. У разі відсутності таких фінансових операцій зазначається нуль.

**Метрика T070\_6 –** сума коштів, зарахованих на рахунок, на якому обліковуються кошти підконтрольної особи внаслідок зупинення фінансових операцій протягом звітного місяця у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003 [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця (для рахунку, відкритого в іноземній валюті, що не увійшла до Переліку іноземних валют, до яких Національний банк України встановлює офіційний курс гривні щоденно, – за останнім встановленим Національним банком офіційним курсом гривні до відповідної іноземної валюти)]. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT\_1, та у разі наявності фінансових операцій, зазначених у Метриці T080\_4. У разі відсутності таких фінансових операцій в T070\_6 зазначається нуль.

**Метрика T070\_7 –** залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти підконтрольної особи внаслідок зупинення фінансових операцій з дати видання санкційного списку у зв’язку із застосуванням санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003, на кінець останнього дня звітного місяця/на кінець останнього дня застосування санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003, яка була виключена з відповідного додатка до рішення РНБО, та/або закінчення строку застосування санкцій до санкційної особи, умовний ідентифікатор (порядковий номер) якої зазначено в НРП Q003, протягом звітного місяця [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком України на останній день звітного місяця (для рахунку, відкритого в іноземній валюті, що не увійшла до Переліку іноземних валют, до яких Національний банк України встановлює офіційний курс гривні щоденно, – за останнім встановленим Національним банком офіційним курсом гривні до відповідної іноземної валюти)]. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT\_1, та у разі наявності фінансових операцій, зазначених у Метриці T080\_3. Якщо рахунок “збірний” (“котловий”), то інформація про суму залишку зазначається тільки щодо конкретної підконтрольної особи, зазначеної в НРП Q001\_1. Якщо в НРП QACCOUNT\_1 не зазначено рахунок, то в T070\_7 зазначається нуль. У разі надання інформації про залишок коштів на кінець останнього дня застосування санкцій до санкційної особи, яка була виключена з відповідного додатка до рішення РНБО, та/або закінчення строку застосування санкцій, в НРП Q006\_9 обов’язково зазначається дата, на яку в Метриці T070\_7 надається залишок (з коментарем, що пояснює вказану дату).