**Правила формування**

**показників A2N1001,** **A2N2001, A2N3001, A2N4001,**

**що подаються у звітних файлах**

**2N1X “Загальна інформація про вжиті заходи з метою реалізації секторальних санкцій” (далі – файл 2N1X),**

**2N2X “Інформація про фінансові операції, у проведенні яких було відмовлено або які було зупинено у зв’язку із застосуванням секторальних санкцій” (далі – файл 2N2X),**

**2N3X “Інформація про ділові відносини з фінансовими установами Російської Федерації, щодо яких застосовано секторальні санкції” (далі – файл 2N3X),**

**2N4X “Інформація про зобов’язання перед фінансовими установами Російської Федерації, щодо яких застосовано секторальні санкції/про вчинення правочинів” (далі – файл 2N4X)**

1. Показники передбачають надання щокварталу 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 секторальних санкцій*, застосованих відповідно до Закону України “Про санкції”.

**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 відповідних указів Президента України та секторальних санкцій у файлах:

 2.1. **2N1X** – загальна інформація про вжиті респондентами заходи з метою реалізації секторальних санкцій у розрізі таких санкцій;

 2.2. **2N2X** – інформація про фінансові операції, у проведенні яких респондентами було відмовлено або які було зупинено у зв’язку із застосуванням секторальних санкцій (у розрізі таких санкцій): з дати застосування таких санкцій та протягом звітного кварталу. У зазначеному файлі інформація подається у тому числі про проведені фінансові операції, на які поширюються застосовані Радою національної безпеки і оборони України (далі – РНБО) обмеження;

 2.3. **2N3X** – інформація про ділові відносини з установами російської федерації, щодо яких застосовано секторальні санкції відповідно до рішення РНБО від 22.02.2023 “Про застосування секторальних спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій) до фінансових установ Російської Федерації”, уведеного в дію Указом Президента України від 22.02.2023 № 89/2023 та затвердженого постановою Верховної Ради України від 23.02.2023 №  2924-IX (далі – фінансові установи російської федерації), а саме про:

 1) фінансові установи російської федерації:

 з якими встановлені на звітну дату/були встановлені на дату застосування вищезазначених секторальних санкцій ділові відносини;

 які після застосування вищезазначених секторальних санкцій здійснювали спроби встановлення ділових відносин з респондентом.

 2) самі ділові відносини та спроби встановлення фінансовими установами російської федерації ділових відносин із респондентом.

 2.4. **2N4X** – інформація про економічні/фінансові зобов’язання перед фінансовими установами російської федерації/вчинення правочинів такими установами з респондентом, а саме про:

 1) фінансові установи російської федерації:

 перед якими наявні на звітну дату/були наявні на дату застосування вищезазначених секторальних санкцій економічні та/або фінансові зобов’язання;

 які після застосування вищезазначених секторальних санкцій здійснювали спроби вчинення правочинів із респондентом.

 2) самі економічні/фінансові зобов’язання та спроби вчинення фінансовими установами російської федерації правочинів із респондентом.

Звітний період – квартал, інформація за яким враховується наростаючим підсумком у файлах 2N1X, 2N2X, 2N3X, 2N4X, поданих на попередню звітну дату. Звітна дата – перше число місяця, наступного за звітним кварталом.

3. Банки та небанківські установи, які є надавачами фінансових платіжних послуг, подають файли 2N1X, 2N2X, 2N3X, 2N4X 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 2N1X, 2N2X, 2N3X, 2N4X 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).

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

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

4.1. Інформація про вжиті респондентом заходи з метою реалізації секторальних санкцій надається у файлі 2N1X за показником **наростаючим підсумком** (з урахуванням особливостей формування та опису параметрів, НРП та метрик)за період **із дати видання санкційного списку (дати застосування секторальних санкцій)** до останнього дня звітного кварталу (включно) протягом всього періоду застосування секторальних санкцій.

4.2. Детальна інформація про вжиті респондентом заходи з метою реалізації секторальних санкцій зазначається у файлі 2N1X у розрізі видів санкцій. Якщо з метою реалізації різних санкцій, застосованих відповідно до одного рішення РНБО, респондентом вживалися одні і ті самі заходи, в такому випадку інформація про такі заходи зазначається в одному рядку із зазначенням у НРП QF085S всіх видів санкцій (із використанням розділового знака “;”), для реалізації яких вони вживалися.

Якщо на наступну звітну дату нові заходи респондентом не вживалися, респондент дублює інформацію на попередню звітну дату. Якщо протягом нового звітного періоду (кварталу) вживалися нові заходи/коригувалися попередні заходи, респондент зазначає про це в файлі 2N1X із зазначенням детальної інформації щодо таких заходів та дат(и), коли вони вживалися/коригувалися.

4.3. Інформація про фінансові операції, у проведенні яких було відмовлено/які були зупинені у зв’язку із застосуванням секторальних санкцій (з дати застосування секторальних санкцій в цілому та протягом звітного кварталу зокрема) надається окремо за кожним видом санкції. З метою уникнення дублювання інформація про фінансову операцію, яка підпадає під ознаки декількох видів секторальних санкцій, **зазначається в одному рядку**, при цьому в НРП QF085S **зазначаються всі види санкцій (із використанням розділового знака “;”), з метою реалізації яких** респондент відмовив у проведенні цієї фінансової операції/зупинив її проведення.

4.4. Інформація про кількість/суми фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено або які були зупинені у зв’язку із застосуванням секторальних санкцій, зазначається у файлі 2N2X **в окремих рядках** (окремо зазначаються відмови у проведенні фінансових операцій, окремо зупинені фінансові операції) **у розрізі валюти таких фінансових операцій** (із зазначенням детальної інформації щодо таких фінансових операцій та вжитих респондентом заходів).

4.5. У разі проведення фінансових операцій, на які не поширюються застосовані РНБО обмеження з урахуванням вимог Положення про реалізацію санкцій, інформація про такі фінансові операції у файлі 2N2X не надається.

 4.6. Інформація про ділові відносини з фінансовими установами російської федерації надається у файлі 2N3X за їх наявності станом на дату застосування секторальних санкцій та/або на звітну дату у розрізі фінансових установ російської федерації.

 Інформація про спроби встановлення фінансовими установами російської федерації ділових відносин надається у файлі 2N3X у разі їх здійснення після застосування секторальних санкцій (із зазначенням додаткової інформації, у тому числі дати кожної такої спроби).

Інформація про ділові відносини з фінансовою установою російської федерації, спроби встановлення нею ділових відносин з респондентом може надаватися у файлі 2N3X в одному рядку (за можливості, виходячи з наявного розрізу даних).

 4.7. Інформація про економічні/фінансові зобов’язання перед фінансовими установами російської федерації надається у файлі 2N4X за їх наявності станом на дату застосування секторальних санкцій та/або на звітну дату у розрізі фінансових установ російської федерації.

 Інформація про спроби вчинення фінансовими установами російської федерації правочинів із респондентом надається у файлі 2N4X у разі їх здійснення після застосування секторальних санкцій (із зазначенням додаткової інформації, у тому числі дати кожної такої спроби).

Інформація про економічні та/або фінансові зобов’язань перед фінансовою установою російської федерації, спроби вчинення нею правочинів з респондентом може надаватися у файлі 2N4X в одному рядку (за можливості, виходячи з наявного розрізу даних).

**Особливості формування показника**

**A2N1001 “Загальні дані про вжиті заходи з метою реалізації секторальних санкцій”**

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

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

**НРП Q003\_1** – номер указу Президента України, яким уведено в дію рішення РНБО щодо секторальних санкцій, у форматі “№” (наприклад, “89/2023”).

**НРП QACTION** –унікальний ідентифікатор санкційної дії в Державному реєстрі санкцій (**поле “id” в Державному реєстрі санкцій**).

**НРП QK040 –** код країни, до якої/виду/сектору/сфери діяльності якої застосовані секторальні санкції (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). Якщо відповідно до одного рішення РНБО секторальні санкції застосовані щодо кількох країн, для розділення кодів використовується розділовий знак “;”.

**НРП QSECTOR –** вид діяльності/сектор, до якого застосовано секторальні санкції (сфера обмежень з Державного реєстру санкцій). Якщо відповідно до рішення РНБО секторальні санкції застосовані в цілому до країни, то НРП QSECTOR не заповнюється.

**Параметр S340 –** строк, на який застосовано секторальні санкції (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.

**НРП QF085S –** код секторальних санкцій (довідник F085S), для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. У разі, якщо інформація надається щодо кількох санкцій, необхідно зазначати коди всіх таких санкцій з довідника. Якщо в довіднику окремо не визначена санкція, з метою реалізації якої респондентом також вживалися заходи, в такому випадку додатково обирається код “999 – Інші секторальні санкції” із наданням додаткової інформації в НРП QDETAILS та/або НРП Q006.

**НРП QDETAILS** – детальна інформація про вжиті заходи з метою реалізації секторальних санкцій. Заповнюється в розрізі застосованих санкцій (з урахуванням пунктів 4.1, 4.2 цих Правил).

**НРП Q006** – примітка. Заповнюється за потреби надання додаткових коментарів/інформації.

**Особливості формування показника**

**A2N2001 “Дані про фінансові операції, у проведенні яких було відмовлено або які було зупинено у зв’язку із застосуванням секторальних санкцій”**

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

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

**НРП Q003\_1** – номер указу Президента України, яким уведено в дію рішення РНБО щодо секторальних санкцій, у форматі “№” (наприклад, “89/2023”).

**НРП QACTION** –унікальний ідентифікатор санкційної дії в Державному реєстрі санкцій (**поле “id” в Державному реєстрі санкцій**).

**НРП QK040 –** код країни, до якої/ виду/сфери діяльності якої застосовані секторальні санкції (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). Якщо відповідно до одного рішення РНБО секторальні санкції застосовані щодо кількох країн, для розділення кодів використовується розділовий знак “;”.

**НРП QSECTOR –** вид діяльності/сектор, до якого застосовано секторальні санкції (сфера обмежень з Державного реєстру санкцій). Якщо відповідно до рішення РНБО секторальні санкції застосовані в цілому до країни, то НРП QSECTOR не заповнюється.

**НРП QF085S –** код секторальних санкцій (довідник F085S), для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. У разі, якщо інформація надається щодо кількох санкцій, необхідно зазначати коди всіх таких санкцій з довідника. Якщо в довіднику окремо не визначена санкція, з метою реалізації якої респондент відмовив у проведенні фінансової операції/зупинив проведення фінансової операції, в такому випадку додатково обирається код “999 – Інші секторальні санкції” із наданням додаткової інформації в НРП Q006\_1.

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

**Метрика T080 –** кількість фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено/які було зупинено з дати застосування секторальних санкцій у зв’язку із застосуванням таких санкцій. Кількість фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено, зазначається окремо від фінансових операцій, які було зупинено. У разі відсутності фінансових операцій в T080 зазначається нуль.

**Метрика T070** – загальна сума фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено/які було зупинено з дати застосування секторальних санкцій у зв’язку із застосуванням таких санкцій [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком на останній день звітного періоду (для іноземної валюти, 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)]. Суми фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено, зазначається окремо від сум фінансових операцій, які було зупинено. У разі відсутності фінансових операцій в T070 зазначається нуль.

**Параметр R030** – код валюти залишку коштів на рахунку/фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено/які було зупинено з дати застосування секторальних санкцій/протягом звітного періоду у зв’язку із застосуванням таких санкцій (довідник R030). У разі відсутності рахунку (НРП QACCOUNT)/таких фінансових операцій в параметрі R030 зазначається “#”.

**Метрика T080\_1** – кількість фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено/які було зупинено протягом звітного кварталу у зв’язку із застосуванням секторальних санкцій. Кількість фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено зазначається окремо від фінансових операцій, які було зупинено. У разі відсутності фінансових операцій в T080\_1 зазначається нуль.

**Метрика T070\_1** – загальна сума фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено/які було зупинено протягом звітного кварталу у зв’язку із застосуванням секторальних санкцій [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком на останній день звітного періоду (для іноземної валюти, 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)]. Суми фінансових операцій, у проведенні яких було відмовлено зазначається окремо від сум фінансових операцій, які було зупинено. У разі відсутності фінансових операцій в T070\_1 зазначається нуль.

**НРП QF088 –** код виду фінансових операцій (довідник F088). Для розділення кодів використовується розділовий знак “;”. При цьому код “99 – Інші фінансові операції” зазначається тільки тоді, коли в наявному переліку значень довідника F088 відсутній необхідний вид фінансової операції. У разі зазначення коду “99 – Інші фінансові операції” обов’язково зазначається детальна інформація щодо таких фінансових операцій в НРП QDETAILS\_1.

**НРП QDETAILS\_1** – додаткова інформація про фінансові операції, у проведенні яких було відмовлено/які було зупинено з дати застосування секторальних санкцій у зв’язку із застосуванням таких санкцій, та про вжиті респондентом заходи щодо них: зазначається інформація про такі спроби (їх суть), суми спроб та дати спроби/дати відмови у їх проведенні/дати зупинення фінансових операцій (інформація зазначається у розрізі таких спроб із використанням розділового знака “;”). У разі зупинення фінансових операцій додатково зазначається найменування банку (у тому числі іноземного), звідки надійшли кошти (якщо операція проводилася з банківського рахунку).

**Параметр R020 –** номер балансового рахунку (4 символи), на якому обліковуються кошти від фінансових операцій, зупинених з дати застосування секторальних санкцій у зв’язку із застосуванням таких санкцій (довідник R020). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT. Якщо в НРП QACCOUNT не зазначено рахунок, 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 від фінансових операцій, зупинених з дати застосування секторальних санкцій у зв’язку із застосуванням таких санкцій.

**Метрика T070\_2** – залишок коштів на рахунку, на якому обліковуються кошти від фінансових операцій, зупинених з дати застосування секторальних санкцій у зв’язку із застосуванням таких санкцій, станом на звітну дату [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком на останній день звітного періоду (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 тих фінансових операцій, які були зупинені з метою реалізації зазначених в НРП QF085S секторальних санкцій на виконання відповідного рішення РНБО. Заповнюється у розрізі валют, зазначених в параметрі R030.Якщо в НРП QACCOUNT не зазначено рахунок, то в T070\_2 зазначається нуль.

**НРП QDETAILS\_2** – інформація про проведені з дати застосування секторальних санкцій фінансові операції, на які поширюються застосовані секторальні санкції. 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 “;”). Заповнюється у разі проведення фінансових операцій, на які поширюються застосовані обмеження (якщо в значенні НРП QF086 наявний код “62”).

**НРП Q006\_1** – примітка. Заповнюється за потреби надання додаткових коментарів/інформації.

**Особливості формування показника**

**A2N3001 “Дані про ділові відносини з фінансовими установами Російської Федерації”**

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

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

**НРП Q001** – повне найменування фінансової установи російської федерації.

**НРП Q029 –** повний реєстраційний/податковий номер/код фінансової установи російської федерації (на основі наявної у респондента інформації). У разі відсутності у респондента інформації про основний державний реєстраційний номер (далі – ОДРН) фінансової установи російської федерації зазначається ідентифікаційний номер платника податків (далі – ІНП) такої установи. У разі наявності інформації про ОДРН і про ІНП зазначається тільки ОДРН.

**НРП QSECTOR\_1 –** вид діяльності фінансової установи російської федерації (наприклад, банківська діяльність, професійна діяльність на ринках капіталу, торгівля валютними цінностями, фінансовий лізинг, надання гарантій, страхування, факторинг тощо). Для розділення декількох різних видів діяльності використовується розділовий знак “;”.

**НРП Q007** – дата встановлення ділових відносин із фінансовою установою російської федерації, у форматі “ДД.ММ.РРРР”.

**НРП QCONTENT**– інформація про мету/характер ділових відносин із фінансовою установою російської федерації.

**НРП Q007\_1** – дата розірвання/відмови від підтримання ділових відносин із фінансовою установою російської федерації, у форматі “ДД.ММ.РРРР”. Зазначається, якщо це відбулося після застосування секторальних санкцій.

**Параметр R020\_1** – номер балансового рахунку (4 символи), на якому обліковуються кошти фінансової установи російської федерації у респондента (довідник R020). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT\_1. Якщо в НРП QACCOUNT\_1 не зазначено рахунок, то в параметрі R020\_1 зазначається “#”.

**НРП QACCOUNT\_1 –** 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 фінансової установи російської федерації у респондента (уключно з нульовими залишками). Якщо рахунок відсутній, то НРП QACCOUNT\_1 не заповнюється.

**Метрика T070\_3** – залишок коштів фінансової установи російської федерації у респондента станом на дату застосування секторальних санкцій [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком на останній день звітного періоду (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. Якщо в НРП QACCOUNT\_1 не зазначено рахунок, в T070\_3 зазначається нуль.

**Метрика T070\_4 –** залишок коштів фінансової установи російської федерації у респондента станом на звітну дату [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком на останній день звітного періоду (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. Якщо в НРП QACCOUNT\_1 не зазначено рахунок, в T070\_4 зазначається нуль.

**НРП QDETAILS\_3 –** інформація про джерело походження коштів на рахунку та їх цільове призначення. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT\_1. Якщо в НРП QACCOUNT\_1 не зазначено рахунок, НРП QDETAILS\_3 не заповнюється.

**НРП QREASON –** причина зміни залишку коштів на рахунку. Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT\_1, у разі зміни залишку коштів після застосування секторальних санкцій щодо фінансової установи російської федерації.

**Параметр R030\_1 –** код валюти залишку коштів на рахунку (довідник R030). Заповнюється щодо рахунку, зазначеного в НРП QACCOUNT\_1, та/або залишків коштів респондента у фінансовій установі російської федерації (метрики T070\_5, T070\_6). Якщо в НРП QACCOUNT\_1 не зазначено рахунок та в метриках T070\_5, T070\_6 вказано нуль, то в параметрі R030\_1 зазначається “#”.

**Метрика T070\_5** – загальна сума залишків коштів респондента у фінансовій установі російської федерації станом на дату застосування секторальних санкцій [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком на останній день звітного періоду (для іноземної 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)]. Вказується в розрізі значень параметра R030\_1. У разі відсутності таких коштів в T070\_5 зазначається нуль.

**Метрика T070\_6** – загальна сума залишків коштів респондента у фінансовій установі російської федерації станом на звітну дату [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком на останній день звітного періоду (для іноземної валюти, 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)]. Вказується в розрізі значень параметра R030\_1. У разі відсутності таких коштів в T070\_6 зазначається нуль.

**НРП QCONTENT\_1 –** інформація про дату та мету здійснення спроб встановлення фінансовою установою російської федерації ділових відносин із респондентом з дати застосування секторальних санкцій. Якщо таких спроб не було, НРП QCONTENT\_1 не заповнюється.

**НРП Q006\_2** – примітка. Заповнюється за потреби надання додаткових коментарів/інформації.

**Особливості формування показника**

**A2N4001 “Дані про зобов’язання перед фінансовими установами Російської Федерації / вчинення правочинів”**

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

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

**НРП Q001** – повне найменування фінансової установи російської федерації.

**НРП Q029 –** повний реєстраційний/податковий номер/код фінансової установи російської федерації (на основі наявної у респондента інформації). У разі відсутності у респондента інформації про основний державний реєстраційний номер (далі – ОДРН) фінансової установи російської федерації зазначається ідентифікаційний номер платника податків (далі – ІНП) такої установи. У разі наявності інформації про ОДРН і про ІНП зазначається тільки ОДРН.

**НРП QSECTOR\_1 –** вид діяльності фінансової установи російської федерації (наприклад, банківська діяльність, професійна діяльність на ринках капіталу, торгівля валютними цінностями, фінансовий лізинг, надання гарантій, страхування, факторинг тощо). Для розділення декількох різних видів діяльності використовується розділовий знак “;”.

**НРП QREASON\_1 –** підстава виникнення економічних/фінансових зобов’язань респондента перед фінансовою установою російської федерації. Зазначається назва, дата та номер (за наявності) документа, на підставі якого виникли економічні/фінансові зобов’язання перед фінансовою установою російської федерації [наприклад, договір фінансового лізингу (номер/дата)]. Для розділення реквізитів кількох різних документів використовується розділовий знак “;”.

**НРП QCONTENT\_2** – суть та зміст економічних/фінансових зобов’язань респондента перед фінансовою установою російської федерації. Зазначається інформація про зобов’язання, зокрема предмет договору/іншого документа тощо. Для розділення інформації про різні види зобов’язань використовується розділовий знак “;”.

**Метрика T070\_7** – загальна сума фінансових зобов’язань респондента перед фінансовою установою російської федерації станом на дату застосування секторальних санкцій [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком на останній день звітного періоду (для іноземної валюти, 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)]. Зазначається у розрізі валют, зазначених в параметрі R030\_2. У разі відсутності таких зобов’язань в T070\_7 зазначається нуль.

**Метрика T070\_8** – загальна сума фінансових зобов’язань респондента перед фінансовою установою російської федерації станом на звітну дату [еквівалентна сума в національній валюті України за офіційним курсом іноземної валюти, установленим Національним банком на останній день звітного періоду (для іноземної валюти, 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)]. Зазначається у розрізі валют, зазначених в параметрі R030\_2. У разі відсутності таких зобов’язань в T070\_8 зазначається нуль.

**Параметр R030\_2 –** код валюти фінансових зобов’язань респондента перед фінансовою установою російської федерації (довідник R030). Якщо таких зобов’язань немає, то в параметрі R030\_2 зазначається “#”.

**НРП QCONTENT\_3 –** інформація про дату та мету здійснення спроб вчинення фінансовою установою російської федерації правочинів із респондентом з дати застосування секторальних санкцій. Якщо таких спроб не було, НРП QCONTENT\_3 не заповнюється.

**НРП QREASON\_2 –** інформація про підстави вчинення фінансовою установою російської федерації правочинів із респондентом з дати застосування секторальних санкцій. Якщо вчинення правочинів не було, НРП QREASON\_2 не заповнюється.

**НРП QCONTENT\_4 –** суть та зміст вчинених фінансовою установою російської федерації правочинів із респондентом з дати застосування секторальних санкцій (у тому числі дата їх вчинення). Якщо вчинення правочинів не було, НРП QCONTENT\_4 не заповнюється.

**НРП Q006\_3** – примітка. Заповнюється за потреби надання додаткових коментарів/інформації.